Jahresabschluss 2018

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2018 wurde gemäß § 82 (1) - (3) Brandenburger Kommunalverfassung von der Kämmerin am 06. Juli 2020 aufgestellt.

Die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt erfolgte gemäß Prüfbericht vom 19. März 2021.

Der Bericht enthält drei unbezifferte Bemerkungen, die anerkannt und zukünftig beachtet werden.

Der Jahresabschluss 2018 wurde festgestellt gemäß § 82 (3) der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf).

Datum, 22.04.2021

Karina Dörk
Landrätin

Inhaltsverzeichnis

1 Grundsätzliche Erläuterungen 4
1.1 Haushaltsdurchführung 2018 4
1.2 Ergebnisrechnung 4
1.3 Finanzrechnung 5
1.4 Vermögensrechnung 5

2 Erläuterungen zur Rechnungslegung 5
2.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 5
2.2 Grundsätze der Buchführung 6

3 Ergebnis des Vorjahres (2017) 6

4 Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2018 10
4.1 Ergebnisrechnung 10
4.1.1 Erläuterungen zum fortgeschriebenen Ansatz 11
4.1.2 Plan-Ist-Vergleich 12
4.1.2.1 Tabellarische Darstellung Plan-Ist-Vergleich 12
4.1.2.2 Wesentliche Abweichung des Jahresergebnisses 2018 zum Haushaltsansatz 13
4.1.3 Wesentliche Abweichung des Jahresergebnisses 2018 zum Vorjahr 14
4.1.3.1 Ordentliches Ergebnis 16
4.1.3.2 Periodenfremdes Ergebnis 22
4.1.3.3 Außerordentliches Ergebnis 23
4.2 Kennzahlen der Ergebnisrechnung 25
4.2.1 Umsatzrentabilität 25
4.2.2 Eigenkapitalrentabilität 26
4.2.3 Gesamtkapitalrentabilität 26
4.2.4 Personalintensität 27

5 Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2018 28
5.1 Finanzrechnung 28
5.2 Entwicklung der Liquidität 30
5.3 Kennzahlen der Finanzrechnung 30
5.3.1 Cashflow 30
5.3.2 Beurteilung der Zahlungsfähigkeit 32

6 Bilanz des Haushaltsjahres 2018 34
6.1 Schlussbilanz 34
6.2 Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz 35
6.2.1 AKTIVA 36
6.2.1.1 Anlagevermögen 36
6.2.1.2 Umlaufvermögen 37
6.2.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung 40
6.2.2 PASSIVA 41
6.2.2.1 Eigenkapital 41
6.2.2.2 Sonderposten 41

6.2.2.3 Rückstellungen ... 42
6.2.2.4 Verbindlichkeiten ... 51
6.2.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung ... 52
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

7 Anhang ... 58
7.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 58
7.2 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 59
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- und Herstellungskosten ... 60
7.7 Ungeklärte Eigentumsverhältnisse zum Bilanzstichtag ... 60
7.8 Darlegung zu künftigen finanziellen Verpflichtungen ... 60
7.9 Nicht in der Bilanz ausgewiesene mittelbare Pensionsverpflichtungen ... 60
7.10 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen von 2017 nach 2018 ... 61

Aufwendungen ... 61

Einzahlungen ... 62

Auszahlungen ... 62

Auszahlungen ... 65
7.11 Treuhandmittel und Stiftungsvermögen ... 71

8 Rechenschaftsbericht ... 71

9 Anlagen ... 73
9.1 Anlagenübersicht ... 73
9.2 Forderungsübersicht ... 75
9.3 Verbindlichkeitsübersicht ... 76

10 Beteiligungsbericht ... 77

11 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen ... 217

12 Leistungsmengen- und Kennzahlenbericht ... 458

1 Grundsätzliche Erläuterungen

1.1 Haushaltsdurchführung 2018

Mit Aufstellung des Doppelhaushaltes 2017/2018 konnten für das Haushaltsjahr 2018 sowie auch für die Folgejahre bis 2020 ausgeglichene Ergebnisse vorgelegt werden.

Auf dem Kreistag vom 20.06.2018 wurde dem fraktionsübergreifenden Antrag AN/109/2018 zugestimmt, in dessen Umsetzung eine Senkung des Hebesatzes der Kreisumlage noch für das Haushaltsjahr 2018 erfolgen soll.

In § 4 Punkt 1 der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2017/2018 wurde die Kreisumlage nach § 130 BbgKVerf für die Haushaltsjahre 2017 und 2018 auf einheitlich 45,9 v. H. der für die Städte und Gemeinden des Landkreises Uckermark jeweils geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt. Gemäß § 68 BbgKVerf kann die Haushaltssatzung nur durch Nachtragssatzung geändert werden, die spätestens bis zum Ablauf des Haushaltsjahres zu beschließen ist. Auf die Nachtragssatzung sind die Vorschriften über die Haushaltssatzung anzuwenden.

Die Nachtragssatzung des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2018 (Drucksache BV/188/2018) wurde auf dem Kreistag vom 05.12.2018 beschlossen und ist mit Veröffentlichung im Amtsblatt für den Landkreis Uckermark Jahrgang 24, Nr. 21 vom 14. Dezember 2018 in Kraft getreten

Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse war damit die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes wie schon bei den vorherigen Haushaltsaufstellungen 2013/2014 und 2015/2016 nicht erforderlich.

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

Im Sinne der Beibehaltung der Stabilität der Haushaltssituation wurde auch im Haushaltsjahr 2018 die bewährte Haushaltsdisziplin beibehalten. Der Fokus wurde deshalb in der uckermärkischen Kreisverwaltung weiterhin 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. Damit werden Risiken zeitnah erkennbar gemacht, und mögliche Maßnahmen der Gegensteuerung können entwickelt werden.

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 doppischen 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

Mit Kreistagsbeschluss vom 07.12.2016 wurde der Haushaltssatzung 2017/2018 mit einem Hebesatz der Kreisumlage in Höhe von 45,9 % für die Haushaltsjahre 2017 und 2018 zugestimmt. Die öffentliche Bekanntgabe der Haushaltssatzung des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2017/2018 erfolgte in Nr. 18 des 22. Jahrganges des Amtsblattes für den Landkreis Uckermark vom 27.12.2016.

Mit Kreistagsbeschluss vom 05.12.2018 wurde der Nachtragssatzung 2018 mit einem Hebesatz der Kreisumlage in Höhe von 41,0 % für das Haushaltsjahr 2018 zugestimmt. Die öffentliche Bekanntgabe der Nachtragssatzung des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2018 erfolgte in Nr. 21 des 24. Jahrganges des Amtsblattes für den Landkreis Uckermark vom 14.12.2018.

Zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes war der Landkreis aufgrund des ausgeglichenen Ergebnishaushaltes nicht mehr verpflichtet.

Die gesamte Haushaltswirtschaft konnte im Haushaltsjahr 2018 planmäßig nach den Grundsätzen der Doppik abgewickelt werden. Für die Durchführung des Rechnungswesens wurde dazu das zur Verfügung stehenden Haushalts- und Kassenprogramm der Firma H&H Berlin genutzt.

2.2 Grundsätze der Buchführung

Der Landkreis Uckermark wendet das Neue Kommunale Rechnungswesen an, 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 (2017)

<u>Feststellung des Ergebnisses</u>

Der Entwurf des Jahresabschlusses des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2017 wurde mit Datum vom 16.09.2019 gemäß §§ 52 bis 61 KomHKV in Verbindung mit § 82 BbgKVerf vom Kämmerer aufgestellt und dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt.

Im Verlauf der Prüfung des Jahresabschlusses 2017 erfolgte eine Korrektur der Anlage 9.1 Anlagenübersicht, die dem Rechnungsprüfungsamt mit Datum vom 16.01.2020 in Form von Austauschblättern vorgelegt wurde.

Die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt erfolgte gemäß Prüfbericht vom 22.04.2020. Die Feststellung des Jahresabschlusses 2017 gemäß § 82 (3) BbgKVerf erfolgte am 08.05.2020. Der Kreistag hat entsprechend § 82 (4) BbgKVerf in seiner Beratung am 17.06.2020 den geprüften Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017 beschlossen und dem Landrat Entlastung erteilt. Dementsprechend schließt das Haushaltsjahr 2017 in seinem Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 11.353.929,18 € ab.

Dieser Überschuss ermittelt sich aus:

	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	359.739.329,77 €	348.231.967,86 €	11.507.361,91 €
Finanzergebnis	1.947,87 €	153.285,73 €	-151.337,86 €
Außerordentliches Ergebnis	57.918,35 €	60.013,22 €	-2.094,87 €
Gesamtergebnis	**359.799.195,99 €**	**348.445.266,81 €**	**11.353.929,18 €**

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
Anfangsbestand Zahlungsmittel			**21.256.166,41 €**
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	348.720.527,50 €	337.384.653,66 €	11.335.873,84 €
aus Investitionstätigkeit	5.965.294,08 €	6.522.377,11 €	-557.083,03 €
aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	376.916,71 €	-376.916,71 €
Finanzergebnis	**354.685.821,58 €**	**344.283.947,48 €**	**10.401.874,10 €**
Fremde Finanzmittel/ durchlaufende Geldern	246.060.375,80 €	246.246.035,00 €	-185.659,20 €
Endbestand Zahlungsmittel			**31.472.381,31 €**

Forderungen

Im Umlaufvermögen bilden die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände den Hauptanteil.

Der zu Beginn des Haushaltsjahres 2017 ausgewiesene Forderungsbestand in Höhe von 8.583.658,52 € verringerte sich zum vorläufigen Jahresabschluss 2017 um 485.184,06 € auf 8.098.474,46 €.

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 2017 verringerten sich die regulären Forderungen um 234.601,35 € und die Wertberichtigungen um 250.582,71 € gegenüber dem Vorjahr 2016, so dass sich insgesamt die Verringerung des Gesamt-Forderungsbestandes um 485.184,06 € ergibt.

Bei der Bewertung der Forderungen des Landkreises Uckermark kamen in 2017 Einzelwertberichtigungen, pauschale Einzelwertberichtigungen sowie Pauschalwert-berichtigungen entsprechend der Systematik des Bewertungshandbuches für Folgebilanzen der Eröffnungsbilanz zur Anwendung.

Die Veränderung des Forderungsbestandes wurde im vorläufigen Jahresabschluss 2017 dargestellt.

Erhöhungen ergaben sich im Wesentlichen bei Öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Transferleistungen i.H.v. 1.205,6 T€. Verringert haben sich hingegen die Öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Gebühren um 1.503,5 T€.

Wesentliche Veränderungen der Forderungen aus Gebühren sind im Produkt 52120 Technische Bauaufsicht ersichtlich. Hier ist gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung bei den Verwaltungsgebühren i. H. von 1,3 Mio. € (davon 867 T€ BImschG) zu verzeichnen. Durch Inkrafttreten des Regionalplanes (BImschG) wurden in 2016 vermehrt immissions-schutzrechtliche Genehmigungen erteilt, die in 2017 wieder rückläufig waren.

Verbindlichkeiten

Zum 31.12.2017 wird im Entwurf zum Jahresabschlusses 2017 ein Bestand an Verbindlichkeiten in Höhe von 17.081.842,14 € ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten entwickelten sich wie folgt:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.380.076,79 €	7.003.160,08 €	-376.916,71 €
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	122,88 €	0,00 €	-122,88 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.238.837,68 €	1.326.520,26 €	87.682,58 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.697.304,13 €	7.816.178,10 €	118.873,97 €
Sonstige Verbindlichkeiten	1.018.839,77 €	935.983,70 €	-82.856,07 €
	17.335.181,25 €	**17.081.842,14 €**	**-253.339,11 €**

Im Vergleich zum Vorjahr verringerten sich die Verbindlichkeiten somit um 253 T€.

Haushaltsreste

Der Übertragung von Haushaltsresten für Aufwendungen und Auszahlungen in das neue Haushaltsjahr wurde überwiegend nur zugestimmt, sofern im Haushaltsjahr 2018 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 27.714.688,42 € in gleicher Höhe auch Haushaltsreste für Erträge und Einzahlungen übertragen, die für die übertragenen investiven Auszahlungsermächtigen 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 1.651.870,22 € aufgrund rechtlicher Verpflichtungen erfolgen.

In Höhe von 9.494.473,71 € wurde die Übertragung von Haushaltsresten „nur Auszahlung“ vorgenommen, um für die noch zum Ende des Haushaltsjahres 2017 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 6.538.292,43 € in einer Sonderrücklage zusammengefasst.

Dabei diente der zweckgebundene Anteil in Höhe von 3.430.258,35 € der Finanzierung der in das Haushaltsjahr 2016 übertragenen Haushaltsreste für Aufwendungen und Auszahlungen. Der allgemeine Anteil der Sonderrücklage in Höhe von 3.108.034,08 € stand dem neuen Haushaltsjahr für zusätzliche Maßnahmen zur Verfügung.

4 Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2018

4.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Fortgeschrie-bener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich z. fortg. Ansatz 2018 €
		1	2	3	4	5
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	14.018.191,00	13.037.400	13.037.400,00	13.259.723,00	222.323,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.710.099,35	247.610.492	249.472.055,90	233.421.632,74	-16.050.423,16
3.	Sonstige Transfererträge	8.609.154,67	7.263.836	7.263.836,00	9.167.662,63	1.903.826,63
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.755.282,50	31.017.431	31.017.431,00	31.760.618,23	743.187,23
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	858.028,35	953.461	960.773,50	853.207,70	-107.565,80
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.237.539,79	56.204.056	56.224.428,33	57.193.208,81	968.780,48
7.	Sonstige ordentliche Erträge	9.551.034,11	4.574.014	8.947.308,48	10.743.100,09	1.795.791,61
8.	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.739.329,77	360.660.690	366.923.233,21	356.399.153,20	-10.524.080,01
11.	Personalaufwendungen	47.021.202,62	51.571.567	52.213.388,15	47.867.963,82	4.345.424,33
12.	Versorgungsaufwendungen	284.620,17	90.000	1.081.503,88	974.315,83	107.188,05
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.483.846,65	13.141.804	14.656.108,11	12.870.058,81	1.786.049,30
14.	Abschreibungen	7.483.982,00	8.510.693	9.968.204,87	8.391.396,05	1.576.808,82
15.	Transferaufwendungen	240.048.533,18	246.333.540	246.796.497,11	235.545.205,32	11.251.291,79
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.909.783,24	41.143.603	44.400.045,97	44.212.562,38	187.483,59
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	348.231.967,86	360.791.207	369.115.748,09	349.861.502,21	19.254.245,88
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**11.507.361,91**	**-130.517**	**-2.192.514,88**	**6.537.650,99**	**8.730.165,87**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.947,87	500	500,00	114,07	-385,93
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	153.285,73	136.066	139.566,00	137.351,69	2.214,31
21.	= Finanzergebnis	-151.337,86	-135.566	-139.066,00	-137.237,62	1.828,38
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**11.356.024,05**	**-266.083**	**-2.331.580,88**	**6.400.413,37**	**8.731.994,25**
23.	außerordentliche Erträge	57.918,35	30.000	532.115,75	566.899,68	34.783,93
24.	– außerordentliche Aufwendungen	60.013,22	70.000	572.115,75	557.696,70	14.419,05
25.	**= außerordentliches Ergebnis**	**-2.094,87**	**-40.000**	**-40.000,00**	**9.202,98**	**49.202,98**
26.	**= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)**	**11.353.929,18**	**-306.083**	**-2.371.580,88**	**6.409.616,35**	**8.781.197,23**

4.1.1 Erläuterungen zum fortgeschriebenen Ansatz

Mit Kreistagsbeschluss vom 05.12.2018 wurde dem Nachtragshaushalt 2018 zugestimmt, der alle wesentlichen Veränderungen der Ansätze von Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zum Haushalt 2018 aus dem Doppelhaushalt 2017/2018 berücksichtigte.

Mit diesem Nachtragshaushalt wurde ein Ergebnis von -306.083 € ausgewiesen.

Im fortgeschriebenen Ansatz sind alle auf Grund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen und Entscheidungen zu diesem Planergebnis vorgenommenen Änderungen an den Ermächtigungsansätzen zu berücksichtigen, z. B. 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 -306.083,00 € auf -2.371.580,88 € ergibt sich aus folgenden Positionen:

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ermächtigung	Begründung Veränderung fortgeschriebener Gesamt-Ansatz in der Ergebnisrechnung	Veränderung in €
Gesamtergebnis des bestätigten Nachtragshaushaltsplanes				**-306.083,00**
			Übertragung HAR 2017 in 2018	-1.021.308,02
			Übertragung HER 2017 in 2018	152.215,78
11.	Personalaufwendungen	BV/171/2018	Änderungen Stellenplan aufgrund von Tarifautomatik sowie Organisationsuntersuchungen/ Fallzahlenanstiegen	-35.812,00
		BV/743/2017	Aufstockung Stellenplan	-223.483,50
		BV/657/2017	Aufstockung Stellenplan	-73.710,00
12.	Versorgungs-aufwendungen	BV/050/2018	Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeitverpflichtungen	-243.082,88
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	BR/187/2018 BR/002/2019	Materieller Beitrag zur Durchführung der Personalversammlung am 17.10.2018	-3.134,50
14.	Abschreibungen	BV/030/2020	Pauschale Einzelweitberichtigungen Sozialforderungen	-487.486,28
15.	Transferaufwendungen	AN/628/2016/1	Förderung der Uckermärkischen Musik- und Kunstschule Angermünde (UMKS)	-15.000,00
		BR/187/2018	Aufwendungen zur Umsetzung der Aufgaben des Kreissportbundes	-10.218,48
		BV/626/2016	Zuschusserhöhung ICU	-24.700,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	BV/031/2018	Versicherungsbeiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	-79.778,00
Fortgeschriebener Ansatz Jahresrechnung				**-2.371.580,88**

4.1.2 Plan-Ist-Vergleich

Bei der Beurteilung des Ergebnisses von 6.409.616,35 € ist daher von dem ohne Fortschreibung ausgewiesenen Planansatz von -306.083,00 € auszugehen und die daraus resultierende Verbesserung in Höhe von 6.715.699,35 € zu analysieren.

4.1.2.1 Tabellarische Darstellung Plan-Ist-Vergleich

	Plan-Ist-Vergleich 2018	Plan NTHH in €	Ist in €
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	13.037.400	13.259.723,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.610.492	233.421.632,74
3.	sonstige Transfererträge	7.263.836	9.167.662,63
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.017.431	31.760.618,23
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	953.461	853.207,70
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.204.056	57.193.208,81
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.574.014	10.743.100,09
8.	aktivierte Eigenleistungen	0	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0	0,00
10.	*= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*360.660.690*	*356.399.153,20*
11.	Personalaufwendungen	51.571.567	47.867.963,82
12.	Versorgungsaufwendungen	90.000	974.315,83
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.141.804	12.870.058,81
14.	Abschreibungen	8.510.693	8.391.396,05
15.	Transferaufwendungen	246.333.540	235.545.205,32
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	41.143.603	44.212.562,38
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*360.791.207*	*349.861.502,21*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-130.517**	**6.537.650,99**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	500	114,07
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	136.066	137.351,69
21.	**= Finanzergebnis**	**-135.566**	**-137.237,62**
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-266.083**	**6.400.413,37**
23.	außerordentliche Erträge	30.000	566.899,68
24.	- außerordentliche Aufwendungen	70.000	557.696,70
25.	**= außerordentliches Ergebnis**	**-40.000**	**9.202,98**
26.	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-306.083**	**6.409.616,35**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.987.130	21.793.859,40
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.987.333	21.793.859,40

	Plan-Ist-Vergleich 2018	Plan NTHH in €	Ist in €
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-306.286**	**6.409.616,35**
	Nachrichtlich:		
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	32.121.741	31.041.646,21
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	33.355.655	33.237.170,62

4.1.2.2 Wesentliche Abweichung des Jahresergebnisses 2018 zum Haushaltsansatz

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

Planansatz:	- 306.083,00 €
Mehrerträge:	+ 10.564.475,44 €
Mindererträge:	- 14.289.498,49 €
	- 3.725.023,05 €
Mehraufwendungen:	- 4.442.557,60 €
Minderaufwendungen:	+ 14.883.280,00 €
	+ 10.441.022,40 €
Verbesserung gesamt:	+ 6.715.699,35 €
Gesamtergebnis	+ 6.409.616,35 €

Nachdem der Nachtragshaushaltsplan bereits einige zum Zeitpunkt seiner Aufstellung übersehbaren Ergebnisse berücksichtigte, ergibt sich mit dem endgültigen Jahresabschluss 2018 darüber hinaus eine Verbesserung von 6,7 Mio. €.

Die wesentlichen Ursachen für diese Ergebnisverbesserung resultieren aus folgenden Kernpositionen:

4,4 Mio. €	Einsparung Personalkosten
1,7 Mio. €	Budget Jugendamt
0,6 Mio. €	Saldo von verschiedenen Verbesserungen und Verschlechterungen in allen übrigen Budgets
6,7 Mio. €	

Die Ansätze für Personalkosten wurden mit Aufstellung des Nachtragshaushaltes nicht aktualisiert, da sich die zum Zeitpunkt der Aufstellung des Nachtragshaushaltsplanes absehbaren geringeren Personalkosten durch alle Budgets und Kostenträger auf vielen verschiedenen Einzelpositionen verteilten.

Die mit Nachtragshaushaltsplanung in Höhe von 4,7 Mio. € angenommene Überschreitung des Zuschussbedarfes im Budget Jugendamt gegenüber der ursprünglichen Planung 2018 aus dem Doppelhaushalt 2017/2018 ist nur in Höhe von 3 Mio. € eingetroffen.

Aus den allgemeinen Finanzmitteln ergeben sich insgesamt kaum Veränderungen gegenüber dem Ansatz, da die mit Aufstellung des Nachtragshaushaltes bereits bekannten Abweichungen zum ursprünglichen Plan 2018 weitestgehend eingetroffen sind.

Bezeichnung	Ansatz NTHH in €	Saldo in €	Abweichung in €
Weitergabe Wohngeldvorteil vom Land	4.020.000,00	4.110.002,00	90.002,00
Sonderbedarfsbundesergänzungs-zuweisungen nach § 15 BbgFAG	7.600.000,00	7.732.321,00	132.321,00
Leistungen des Landes zur Abmilderung besonderer einwohnerbezogener Be-lastungen im Bereich der Jugendhilfe nach §15 Abs. 2 Bbg FAG	1.417.400,00	1.417.400,00	0,00
Schlüsselzuweisungen vom Land	40.171.563,00	40.171.563,00	0,00
Schlüsselzuweisungen vom Land z. Unter-haltung v. wertintens. baul. Anlagen	573.196,00	418.722,66	-154.473,34
Schullastenausgleich vom Land	2.041.515,00	2.041.515,00	0,00
Finanzausgleichsumlage nach § 17a BbgFAG	175.076,00	175.076,00	0,00
Zuweisungen für übertragene Aufgaben	5.500.690,00	5.500.690,00	0,00
Kreisumlage	55.720.601,00	55.720.601,46	0,46
Gesamt	**117.220.041,00**	**117.287.891,12**	**67.850,12**

4.1.3 Wesentliche Abweichung des Jahresergebnisses 2018 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 2018 gegenüber dem Haushaltsjahr 2017 um 4,9 Mio. € von 11,3 Mio. € auf 6,4 Mio. €.

Die Ursachen aus der Verringerung des Gesamtergebnisses um 4,9 Mio. € gegenüber dem Vorjahr bestehen aus der Verrechnung von Verbesserungen und Verschlechterungen folgender wesentlicher Kernpositionen.

-3,1 Mio. € geringere allgemeine Finanzmittel
-3,3 Mio. € Verschlechterung Leistungsbereich Budget Jugendamt

-1,5 Mio. €	Erhöhung Personal- und Versorgungsaufwendungen
0,6 Mio. €	Verbesserung Leistungsbereich Budget Sozialamt
0,7 Mio. €	Verbesserung Budget Bauordnungsamt (aus Verwaltungsgebühren)
1,7 Mio. €	Saldo von verschiedenen Verbesserungen und Verschlechterungen in allen übrigen Budgets
-4,9 Mio. €	

Bezüglich der allgemeinen Finanzmittel schlägt insbesondere die Verringerung der Kreisumlage zu Buche. Infolge des Nachtragshaushaltes wurde die Kreisumlage für 2018 auf einheitlich 41 % festgesetzt (2017: 45,9%). Gleichzeitig stiegen die Umlagegrundlagen zur Erhebung der Kreisumlage aufgrund gestiegener Steuerkraft von 130,0 Mio. € im Jahr 2017 auf 135,9 Mio. € im Jahr 2018.

Bezeichnung	2018 in €	Vorjahr 2017 in €	Abweichung in €
Weitergabe Wohngeldvorteil vom Land	4.110.002,00	5.058.502,00	-948.500,00
Sonderbedarfsbundesergänzungszuweisungen nach § 15 BbgFAG	7.732.321,00	7.568.849,00	163.472,00
Leistungen des Landes zur Abmilderung besonderer einwohnerbezogener Belastungen im Bereich der Jugendhilfe nach §15 Abs. 2 Bbg FAG	1.417.400,00	1.390.840,00	26.560,00
Schlüsselzuweisungen vom Land	40.171.563,00	38.862.412,00	1.309.151,00
Schlüsselzuweisungen vom Land z. Unterhaltung v. wertintens. baul. Anlagen	418.722,66	0,00	418.722,66
Schullastenausgleich vom Land	2.041.515,00	2.066.336,00	-24.821,00
Finanzausgleichsumlage nach § 17a BbgFAG	175.076,00	220.684,00	-45.608,00
Zuweisungen für übertragene Aufgaben	5.500.690,00	5.501.367,00	-677,00
Kreisumlage	55.720.601,46	59.687.355,71	-3.966.754,25
Gesamt	**117.287.891,12**	**120.356.345,71**	**-3.068.454,59**

Die Kostensteigerung im Jugendamt in 2018 gegenüber dem Vorjahr beruht auf erheblichen Kostenentwicklungen bei den Hilfearten und war bereits mit Aufstellung des Nachtragshaushaltes absehbar.

Die Personalkostensteigerungen sind allgemein mit Tarifsteigerungen, Stufenaufstiegen und Personalaufwuchs zu erklären. Die Erhöhung der Versorgungsaufwendungen beruht auf gestiegenen Zuführungen zu Pensions- und Beihilfeverpflichtungen auf Basis des Gutachtens der Aktuare über die notwendige Rückstellungshöhe.

Die Verbesserung im Budget des Sozialamtes gegenüber dem Vorjahr beruht hauptsächlich auf höheren periodenfremden Erträgen.

Hintergrund für die, im Vergleich zum Vorjahr, höheren Verwaltungsgebühren des Bauordnungsamtes ist die erhöhte Baupreisindexzahl und die Verstärkung des Baugeschehens. Diese Gründe haben bereits bei der Aufstellung des Nachtragshaushaltes 2018 zu einer Aktualisierung des Planansatzes geführt.

Die verbleibende Ergebnisverbesserung von 1,7 Mio. € zieht sich in vielen kleinen Einzelsachverhalten durch alle Budgets und Kostenträger.

4.1.3.1 Ordentliches Ergebnis

Der Landkreis Uckermark weist für das Haushaltsjahr 2018 ein Ordentliches Ergebnis in Höhe von 6.400.413,37 € aus, welches sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt hat.

	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Ordentliche Erträge	359.741	356.399	-3.342
Ordentliche Aufwendungen	-348.385	-349.999	1.614
	11.356	**6.400**	**-4.956**

Das ordentliche Ergebnis gliedert sich wie folgt:

1. Steuern und ähnliche Abgaben	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Weitergabe der Wohngeldeinsparungen des Landes	5.058	4.110	-948
Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen	7.569	7.732	163
Jugendhilfelastenausgleich	1.391	1.417	26
	14.018	**13.259**	**-759**

Für die Weitergabe der beim Land eingesparten Wohngeldmittel standen im Nachtragshaushalt des Landes Brandenburg für 2018 50,9 Mio. € nach 64,0 Mio. € für 2017 zur Verfügung. Grundsätzlich muss zwischen Wohngeldbezug und Kosten der Unterkunft und Heizung unterschieden werden. Während die Kommunen bei Empfängern von Arbeitslosengeld II unter Beteiligung des Bundes für die Kosten der Unterkunft und Heizung aufkommen müssen, wird das Wohngeld je zur Hälfte von Bund und Land finanziert. Nachdem infolge der „Hartz-IV-Reform“ ALG-II-Empfänger kein Wohngeld mehr erhalten, gibt das Land unter Anrechnung seiner Umsatzsteuerverluste diese Entlastungen an die kommunalen Aufgabenträger weiter. Diese zur Verfügung stehenden Mittel werden hälftig nach der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften und den Kosten der Unterkunft je Körperschaft verteilt, indem die durchschnittlichen Bedarfsgemeinschaften des Landes und die durchschnittlichen Kosten der Unterkunft als Bemessungsgrenze herangezogen werden.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Schlüsselzuweisungen vom Land	38.862	40.590	1.728
Landeszuweisungen	32.188	34.168	1.980
Bundeszuweisungen	166	173	7
Kreisumlage	59.687	55.721	-3.966
Leistungsbeteiligungen des Bundes	104.859	96.177	-8.682
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	179	183	4
Übrige	6.769	6.410	-359
	242.710	**233.422**	**-9.288**

Kreisumlage

Mit Beschlüssen des Kreistages vom 07.12.2016 (BV/607/2016 und AN/629/216/2) zur Haushaltssatzung des Landkreises Uckermark für die Haushaltsjahre 2017 und 2018 wurde die Kreisumlage im § 4 der Haushaltssatzung für die Städte und Gemeinden auf einheitlich 45,9 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

Mit Beschluss des Kreistages vom 05.12.2018 zur Nachtragssatzung des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2018 gemäß BV/188/2018 wurde die Kreisumlage im § 4 der Nachtragshaushaltssatzung für die Städte und Gemeinden auf einheitlich 41,0 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

Aufgrund der Festsetzung der Umlagegrundlagen für 2018 auf 135.903.906 € entsprechend Mitteilung des Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg vom 28.03.2018 ergab sich eine Kreisumlage von 55.720.601 €.

Landeszuweisungen gliedern sich wie folgt:

	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Ausgleich für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben	5.501	5.501	0
Zuweisungen zur Finanzierung des ÖPNV	5.617	5.758	141
Schullastenausgleich	2.066	2.042	-24
Finanzausgleichsumlage § 17a BbgFAG	221	175	-46
Weitere Zuweisungen für laufende Zwecke	18.783	20.692	1.909
	32.188	**34.168**	**1.980**

Bundeszuweisungen betreffen im Wesentlichen Projekte der Wirtschaftsförderung und Jugendarbeit.

3. Sonstige Transfererträge	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
	8.609	**9.168**	**559**

Der Ausweis betrifft erstattete Sozialleistungen.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Rettungsdienstgebühren	12.666	15.432	2.766
Benutzungsgebühren	298	286	-12
Müllgebühren, Erträge aus Abfallentsorgung	10.828	11.415	587
Verwaltungsgebühren	3.876	4.563	687
Übrige	87	65	-22
	27.755	**31.761**	**4.006**

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.

Zur Abweichung bei den Verwaltungsgebühren wird auf die Ausführungen im Punkt 4.1.3 verwiesen.

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
	858	**853**	**-5**

Miet- und Pachterträge sind i. H. v. ca. 754 T€ zu verzeichnen.

6. Kostenerstattungen und Umlagen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Kostenerstattungen vom Land	47.272	47.708	436
Kostenerstattungen vom Bund	7.201	7.728	527
Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	1.407	1.420	13
Übrige	358	337	-21
	56.238	**57.193**	**955**

Erstattungen vom Land
Kostenerstattung für die Aufgabenwahrnehmung nach SGB XII sind i. H. v. 31.812 T€ und Kostenerstattungen nach dem LAufnG i.H.v. 11.135 T€ enthalten.

Erstattungen vom Bund
Erstattungen des Bundes für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen nach dem SGB XII betragen 7.709 T€.

7. Sonstige ordentliche Erträge	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.194	859	-335
Periodenfremde Erträge	5.152	7.737	2.585
Übrige	3.205	2.147	-1.058
	9.551	**10.743**	**1.192**

Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
Die Erträge in 2018 resultierten hauptsächlich aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte.

Mit Datum vom 29.03.2019 liegt das Gutachten der Aktuare über die Rückstellungshöhe für unmittelbare Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern zum 31.12.2018 vor. Daraus resultieren eine Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger in Höhe von 697.266 € sowie eine Zuführung zur Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger in Höhe von 141.155 €. Im Gegenzug erfolgte eine Auflösung der Pensionsrückstellung für Beschäftigte in Höhe von 735.243 € sowie die Auflösung der Beihilferückstellung für Beschäftigte in Höhe von 48.998 €.

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

Periodenfremde Erträge
Im Ausweis enthalten sind Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Erträge aus der Auflösung von abgeschriebenen Forderungen i. H. v. 959 T€. Unter Punkt 4.1.3.2 wird das periodenfremde Ergebnis näher erläutert.

8. Zinsen und sonstige Finanzerträge	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
	2	**0**	**-2**

9. Personalaufwendungen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Dienstaufwendungen	37.601	38.412	811
Beiträge zu Versorgungskassen	1.787	1.871	84
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	6.930	7.095	165

9. Personalaufwendungen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	135	140	5
Zuführung zu Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeit-Rückstellungen	608	399	-209
Inanspruchnahme Altersteilzeit-Rückstellungen Erfüllungsrückstände	-40	-49	-9
	47.021	**47.868**	**847**

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

10. Versorgungsaufwendungen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Zuführung zu Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeit-Rückstellungen	324	1.081	757
Inanspruchnahme Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeit-Rückstellungen	-39	-107	-68
	285	**974**	**689**

11. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
	12.484	**12.870**	**386**

12. Abschreibungen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Abschreibungen auf Forderungen	277	349	72
Abschreibungen auf Vermögen	6.566	6.610	44
Wertberichtigungen auf Forderungen	641	1.432	791
	7.484	**8.391**	**907**

Punkt 6.2.1.2 enthält nähere Erläuterungen zu den Wertberichtigungen von Forderungen.

13. Transferaufwendungen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Sozialtransferaufwendungen	194.176	187.327	-6.849
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	43.908	46.145	2.237
Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen	1.964	2.073	109
	240.048	**235.545**	**-4.503**

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.

14. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	298	185	-113
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Diensten	4.084	4.174	90
Geschäftsaufwendungen und übrige	1.223	1.439	216
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	499	547	48
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit *darunter: an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 26.435 T€*	30.948	33.001	2.053
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	884	799	-85
Verfügungsmittel und Fraktionszuweisungen	45	47	2
Periodenfremde Aufwendungen	3.057	3.911	854
Zuführung und Inanspruchnahme von Rückstellungen	-128	110	238
	40.910	**44.213**	**3.303**

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit
Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit beinhalten u.a. 12,5 Mio. € Aufwandserstattungen zur Leistungserbringung Rettungsdienst sowie 11,6 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.

15. Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
	153	**137**	**-16**

Der Ausweis betrifft Zinsaufwendungen für Investitionskredite.

4.1.3.2 Periodenfremdes Ergebnis

	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Periodenfremde Erträge	5.152	7.737	2.585
Periodenfremde Aufwendungen	-3.058	-3.911	-853
Periodenfremdes Ergebnis	**2.094**	**3.826**	**1.732**

Da im doppischen 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 4.401 T€ gebucht, darunter aus der Durchführung des Spitzenausgleichs zur Kostenerstattung nach § 12 Abs. 1 AG-SGB XII in Höhe von 2.967 T€.

Im Bereich des Jugendamtes belaufen sich die periodenfremden Erträge mit insgesamt 594 T€ in einem regulären Rahmen.

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 insgesamt 959 T€ zu Buche. Im Vorjahr waren es 454 T€.
Hinzuweisen ist in dem Zusammenhang aber darauf, dass diesen Erträgen andererseits auch Aufwendungen aus Wertberichtigungen und Abschreibungen von Forderungen in Höhe von insgesamt 1.781 T€ gegenüberstehen. Im Jahr 2017 waren dies 918 T€.

Periodenfremde Aufwendungen waren überwiegend den Transferleistungen 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	2.967
Bereich Leistungsgewährung SGB II	1.384
Erstattungen für Vorhaltekosten § 15 Abs. 5 LAufnG – Fairer Lastenausgleich	281
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	865
Erträge aus der Auflösung von abgeschriebenen Forderungen	95
Übrige	2.145
	7.737

Periodenfremde Aufwendungen:

	in T€
Bereich Sozialamt	1.909
Bereich Jugendamt	626
Bereich Jobcenter	934
Bereich Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt	228
Übrige	214
	3.911

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 2018 ein Außerordentliches Ergebnis in Höhe von 9.202,98 € aus. Dieses setzt sich zusammen aus:

	2017 in T€	2018 in T€	Abweichung in T€
Außerordentliche Erträge	58	567	509
Außerordentliche Aufwendungen	-60	-558	-498
	-2	**9**	**11**

Sachverhalt	**Erträge in € Kontenart: 493**	**Aufwendungen in € Kontenart: 593**
Entschädigungslose Übertragung von Grundstücken der Kreisstraße 7315 an Gemeinde Gramzow, aufgrund Abstufung zur Gemeindestraße	0,00	1.638,00
Entschädigungslose Übertragung von Grundstücken der Kreisstraße 7315 an Gemeinde Oberuckersee, aufgrund Abstufung zur Gemeindestraße	0,00	34.009,10
Entschädigungslose Übertragung von Grundstücken der Kreisstraße 7315 an Bundesrepublik Deutschland	0,00	5.044,00

Sachverhalt	Erträge in € Kontenart: 493	Aufwendungen in € Kontenart: 593
Entschädigungslose Übertragung von Grundstücken der Kreisstraße 7347 an Stadt Angermünde	0,00	1.942,00
Entschädigungslose Übertragung von Grundstücken der Kreisstraße 7318 an Gemeinde Oberuckersee	0,00	80,40
Vermessungsleistung in Zusammenhang mit der Abstufung Kreisstraße 7315 „Bunter Wegweiser“ Koboltenhof	0,00	2.283,50
Sacheinlage an die UDG mbH – Grundstücksübertragung Gemarkung Angermünde, Flur 6, Flurstücke 404, 170/1 und 171/2		
Gebäudebestandteile	502.115,73	502.115,75
Grund und Boden	54.200,00	0,00
Ablösebetrag	10.583,95	10.583,95
	566.899,68	***557.696,70***

Folgende Sachverhalte sind dem außerordentlichen Ergebnis zugeordnet worden:

1. Mit dem Übergang der Baulastenträgerschaft vom Landkreis Uckermark an die Gemeinden Gramzow und Oberuckersee, aufgrund der Abstufung zur Gemeindestraße, wurde der Restbuchwert der Teilstücke der K 7315 (Gemarkung Neu-Meichow, Flur 3) in Höhe von 35.647,10 € in den Abgang gestellt und im außerordentlichen Aufwand ausgewiesen.

2. Mit dem Übergang der Baulastenträgerschaft vom Landkreis Uckermark an den Bund, wurde der Restbuchwert der Teilstücke der K 7315 (Gemarkung Melzow, Flur 5) in Höhe von 5.044,00 € in den Abgang gestellt und im außerordentlichen Aufwand ausgewiesen.

3. Mit dem Übergang der Baulastenträgerschaft an die Stadt Angermünde wurde der Restbuchwert der Teilstücke der K 7347 (Gemarkung Wolletz, Flur 2, Flurstück 51) in Höhe von 1.942,00 € in den Abgang gestellt und im außerordentlichen Aufwand ausgewiesen.

4. Mit dem Übergang der Baulastenträgerschaft vom Landkreis Uckermark an die Gemeinden Oberuckersee wurde der Restbuchwert des Teilstückes der K 7318 (Gemarkung Potzlow, Flur 9, Flurstück 165) in Höhe von 80,40 € in den Abgang gestellt und im außerordentlichen Aufwand ausgewiesen.

5. Die mit dem Übergang der Baulastenträgerschaft vom Landkreis Uckermark an die Gemeinden Gramzow und Oberuckersee entstandenen Vermessungsleistungen, aufgrund der Abstufung zur Gemeindestraße, wurden im außerordentlichen Aufwand ausgewiesen.

6. Mit Kreistagsvorlage BV/026/2018 hat der Kreistag in seiner Sitzung vom 14.03.2018 die Übertragung der Flurstücke 404, 170/1 und 171/2 der Flur 6 in der Gemarkung Angermünde mit der Gesamtgröße von 1.594 m^2 (ehemalige Schule/Flüchtlingsunterkunft) zum aktuellen Verkehrswert von 0,00 € an die UDG mbH zur weiteren Übertragung an die UEG mbH beschlossen.

Zum Zeitpunkt des mit Einbringungsvertrag erfolgten Besitzübergangs wurde das zum Grundstück gehörende Gebäude im Anlagevermögen des Landkreises Uckermark mit einem Buchwert von 502.115,75 € geführt.

Nachdem der Besitzübergang zum Verkehrswert von 0,00 € erfolgte, ist der bestehende Restbuchwert aus dem Vermögen des Landkreises Uckermark auszubuchen.

Der zum Zeitpunkt des Besitzübergangs dem Gebäude zugehörige Sonderposten in gleicher Höhe von 502.115,75 € ist im Gegenzug ertragswirksam aufzulösen, so dass sich aus diesem Vorgang für den Jahresabschluss des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2018 Ergebnisneutralität ergibt.

Der bilanzierte Buchwert des Grund und Bodens betrug aufgrund der in 2012 erfolgten Rückindizierung 0,00 €. Der mit Besitzübergang vereinbarte Betrag i. H. v. 54.200,00 € wurde im außerordentlichen Ertrag abgebildet.

Nach Besitzübergang erfolgte durch den Landkreis Uckermark die Zahlung des Ablösebetrages an die Stadt Angermünde i. H. v. 10.583,95 €. Dieser Ablösebetrag wurde von der UDG mbH zurückerstattet. Der Sachverhalt wurde demzufolge sowohl im außerordentlichen Ertrag als auch im außerordentlichen Aufwand abgebildet.

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

	2017	2018
	3,2 %	1,8 %
= Ergebnis vor Ertragssteuern u. Finanzergebnis x 100 %	11.507,4 T€	6.537,7 T€
Ordentliche Erträge	359.741,2 T€	356.399,2 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 2018 wiederholt der einstellige Prozentbereich erreicht. Je 100 € der ordentlichen Erträge steht anstatt eines Gewinnes von 3,20 € im Vorjahr nunmehr ein Gewinn von 1,80 € zu Buche. Hier wirkt sich das um 4,9 Mio. € geringere Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Vorjahr aus, wozu die geringeren Erträge aufgrund der Senkung der Kreisumlage beigetragen haben.

4.2.2 Eigenkapitalrentabilität

	2017	2018
	21,7 %	11,0 %
= Ergebnis x 100 %	11.353,9 T€	6.409,6 T€
Eigenkapital	52.233,8 T€	58.358,2 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 bestätigt sich die Aussage aus dem Vorjahr, dass weitere positive Jahresergebnisse und damit die Erhöhung des Eigenkapitals zu einer Absenkung der Eigenkapitalrentabilität führen werden. Andere Bilanzpositionen, z.B. der hohe Bestand an Verpflichtungen aus Rückstellungen, rechtfertigen jedoch im Sinne des bilanziellen Ausgleichs zwischen Vermögen und Schulden den Bestand an Eigenkapital.

4.2.3 Gesamtkapitalrentabilität

	2017	2018
	5,3 %	3,0 %
	11.353,9 T€	6.409,6 T€
= Ergebnis + Fremdkapitalzinsen x 100 %	+153,3 T€	+137,4 T€
Gesamtkapital	219.084,1 T€	221.428,0 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 3,0 %, woraus geschlussfolgert werden kann, dass unter Einsatz von Fremdkapital jeder Euro des Gesamtkapitals einen Gewinn von 0,030 € erwirtschaftet hat.

4.2.4 Personalintensität

	2017	2018
	13,1 %	13,4 %
= Personalaufwand x 100 %	47.021,2 T€	47.868,0 T€
Ordentliche Erträge	359.741,2 T€	356.399,2 T€

Die Personalintensität zeigt das Verhältnis der Personalaufwendungen zur Betriebsleistung. In diesem Fall entfielen auf jeden Euro der dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnenden Erträge ca. 0,13 € 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.

Im Jahr 2018 war die Verringerung der ordentlichen Erträge verbunden mit erhöhten Personalaufwendungen, so dass bei der Personalintensität gegenüber dem Vorjahr eine leichte Steigerung zu verzeichnen ist.

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 sind neben den rückgängigen Erträgen die zum 01.03.2018 wirksam gewordene Tarifsteigerung von durchschnittlich 3,19 % sowie die Änderungen zum Stellenplan für die Haushaltsjahre 2017 und 2018 zu berücksichtigen.

5 Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2018

5.1 Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich z. fortg. Ansatz 2018 €
		1	2	3	4	5
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	13.492.855,00	13.037.400	13.037.400,00	13.397.079,00	359.679,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.935.893,15	239.599.386	241.456.406,32	227.054.052,20	-14.402.354,12
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	9.462.617,06	8.544.706	8.704.706,00	10.548.592,39	1.843.886,39
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.338.153,09	31.060.055	31.060.055,00	31.356.154,72	296.099,72
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	893.719,55	957.461	964.773,50	858.452,92	-106.320,58
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.380.609,50	58.411.523	60.198.157,22	60.166.054,49	-32.102,73
7.	Sonstige Einzahlungen	1.215.530,71	776.406	873.026,87	1.330.740,59	457.713,72
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.149,44	500	500	912,5	412,50
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.720.527,50	352.387.437	356.295.024,91	344.712.038,81	-11.582.986,10
10.	Personalauszahlungen	46.394.496,89	51.469.567	52.484.867,30	47.530.331,07	4.954.536,23
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.745.230,49	13.457.744	15.917.103,52	13.217.107,63	2.699.995,89
13.	Transferauszahlungen	238.427.978,57	247.626.273	256.948.288,21	236.799.078,93	20.149.209,28
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	142.035,05	136.066	150.135,28	147.757,95	2.377,33
15.	sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.674.912,66	40.438.431	42.306.375,02	40.874.243,09	1.432.131,93
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.384.653,66	353.128.081	367.806.769,33	338.568.518,67	29.238.250,66
17.	= Saldo aus laufender **Verwaltungstätigkeit (9 ./. 16)**	**11.335.873,84**	**-740.644**	**-11.511.744,42**	**6.143.520,14**	**17.655.264,56**
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.927.439,55	5.405.125	49.169.854,40	4.468.585,28	-44.701.269,12
19.	Einzahlungen Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	10.024,53	30.000	30.000,00	10.583,95	-19.416,05
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	27.830,00	0	87.256,79	8.064,92	-79.191,87
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	6877,78	6.877,78
25.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.965.294,08	5.435.125	49.287.111,19	4.494.111,93	-44.792.999,26
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.148.294,55	4.997.500	13.050.679,70	3.603.396,84	9.447.282,86
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.859.568,53	1.697.951	42.467.449,53	2.088.565,98	40.378.883,55
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	124.193,33	226.350	354.860,14	112.832,39	242.027,75
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	27.750,93	70.000	89.359,56	24.100,50	65.259,06

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Fortgeschriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich z. fortg. Ansatz 2018 €
		1	2	3	4	5
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.337.569,77	1.726.100	2.964.770,79	1.344.322,66	1.620.448,13
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	25.000,00	0	0	0	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00
33.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.522.377,11	8.717.901	58.927.119,72	7.173.218,37	51.753.901,35
34.	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./. 33)**	**-557.083,03**	**-3.282.776**	**-9.640.008,53**	**-2.679.106,44**	**6.960.902,09**
35.	**= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 ./. 34)**	**10.778.790,81**	**-4.023.420**	**-21.151.752,95**	**3.464.413,70**	**24.616.166,65**
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0
37.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0	0	0	0	0
38.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
39.	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0
40.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	376.916,71	399.767	429.321,45	426.833,66	2.487,79
41.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0	0	0	0	0
42.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
43.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	376.916,71	399.767	429.321,45	426.833,66	2.487,79
44.	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./. 43)**	**-376.916,71**	**-399.767**	**-429.321,45**	**-426.833,66**	**2.487,79**
45.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0
46.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0
47.	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 ./. 46)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**
48.	**= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35+44+47)**	**10.401.874,10**	**-4.423.187**	**-21.581.074,40**	**3.037.580,04**	**24.618.654,44**
49.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	21.256.166,41	31.472.381	0	31.472.381,31	31.472.381,31
50.	+Bestand an fremden Finanzmitteln	-185.659,20	0	0,00	760.831,11	760.831,11
51.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	**31.472.381,31**	**27.049.194**	**-21.581.074,40**	**35.270.792,46**	**56.851.866,86**

Im Haushaltsjahr 2018 ist ein Finanzergebnis in Höhe von 3.037.580,04 € zu verzeichnen. Zuzüglich des Bestandes an fremden Finanzmitteln in Höhe von 760.927,38 € erhöhte sich der positive Anfangsbestand an Zahlungsmitteln von 31.472.381,31 € um 3.798.411,15 € auf 35.270.792,46 €. Er setzt sich zusammen aus Bankguthaben und Kassenbestand.

Die Veränderung des fortgeschriebenen Ansatzes zum ursprünglichen Ansatz beruht hauptsächlich aus der Übertragung von Ermächtigungen aus Aus- und Einzahlungsresten.

5.2 Entwicklung der Liquidität

Seit dem Haushaltsjahr 2012 führen zahlungswirksame positive Ergebnisse kontinuierlich zur Verbesserung der Liquiditätslage. Damit ist der Landkreis Uckermark seit dem Haushaltsjahr 2015 nicht mehr auf die ständige Aufnahme von Liquiditätskrediten angewiesen.

Ziel der weiteren Liquiditätsplanung ist der Aufbau, die Fortführung und die Weiterentwicklung einer vorausschauenden aussagekräftigen Risikobetrachtung der Zahlungsmittelbestände, indem u. a.

- der Zahlungsmittelabfluss zukünftiger Verpflichtungen, z. B. aus Rückstellungen
- sowie aus noch offenen Verpflichtungen der noch nicht abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen zu berücksichtigen und vorzuhalten ist,
- notwendige Vorfinanzierungen von Sozialleistungen oder geförderten Investitionsmaßnahmen abgesichert werden können und
- die Sicherung der Liquidität für eigenmittelfinanzierte Investitionen möglich ist.

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
1	**Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit**			**6.143.520,14**
1.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		344.715.038,81	
1.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.397.079,00		
1.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.054.052,20		
1.1.3	sonstige Transfereinzahlungen	10.548.592,39		
1.1.4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.356.154,72		
1.1.5	privatrechtliche Leistungsentgelte	858.452,92		
1.1.6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.166.054,49		
1.1.7	sonstige Einzahlungen	1.330.740,59		
1.1.8	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	912,50		
1.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		338.568.518,67	
1.2.1	Personalauszahlungen	-47.530.331,07		

	Bezeichnung	Zwischenwert I	Zwischenwert II	Endwert
1.2.2	Versorgungsauszahlungen	0,00		
1.2.3	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.217.107,63		
1.2.4	Transferauszahlungen	-236.799.078,93		
1.2.5	sonstige Auszahlungen	-40.874.243,09		
1.2.6	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-147.757,95		
2	**Cash Flow aus der Investitionstätigkeit**			**-2.679.106,44**
2.1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.494.111,93	
2.1.1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.468.585,28		
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	10.583,95		
2.1.5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	8.064,92		
2.1.6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00		
2.1.7	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.877,78		
2.2.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.173.218,37	
2.2.1	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.603.396,84		
2.2.2	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-2.088.565,98		
2.2.3	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-112.832,39		
2.2.4	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-24.100,50		
2.2.5	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.344.322,66		
2.2.6	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00		
2.2.7	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		
3	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (1 + 2)**			**3.464.413,70**
4	**Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit**			**-426.833,66**
4.1	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		**0,00**	
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		**426.833,66**	

	Bezeichnung	Zwischenwert I	Zwischenwert II	Endwert
4.2.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-426.833,66		
4.2.2	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00		
4.2.3	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		
5	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (3 + 4)**			**3.037.580,04**
6	**Anfangsbestand an Finanzmitteln**			**31.472.381,31**
7	**Bestandes an durchlaufenden Geldern und fremden Finanzmitteln**			**760.831,11**
7.1	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern, fremden Finanzmitteln*	487.204.561,25		
7.2	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern, fremden Finanzmitteln*	-486.443.730,14		
Direkter Cash Flow nach IAS 7				**35.270.792,46**

* Die gegenüber den Vorjahren relativ hohen Beträge bei Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern ist der Kontenregulierung aufgrund der Einführung von Verwahrentgelten geschuldet.

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.

	2017	2018
Liquidität I	160,0 %	185,2 %
= liquide Mittel x 100 %	31.472,4 T€	35.270,8 T€
kurzfr. Fremdkapital	19.722,9 T€	19.040,7 T€
Liquidität II	200,6 %	231,3 %
	31.472,4 T€	35.270,8 T€
= liquide Mittel + Forderungen x 100 %	+8.098,5 T€	+8.771,0 T€
kurzfr. Fremdkapital	19.722,9 T€	19.040,7 T€
Liquidität III	201,4 %	232,0 %
= Umlaufvermögen x 100 %	39.712,8 T€	44.183,7 T€
kurzfr. Fremdkapital	19.722,9 T€	19.040,7 T€

Der Trend der Stabilisierung der Liquidität nach dem Abbau des Kassenkredites und weiteren positiven zahlungswirksamen Ergebnissen setzt sich fort.

Im Rahmen der Notwendigkeit, zukünftig aufgrund rückläufiger investiver Schlüsselzuweisungen immer mehr Investitionen aus der Liquidität absichern zu müssen, ist in nachfolgenden Rechnungsperioden mit einer Verringerung dieser Kennzahlen zu rechnen.

6 Bilanz des Haushaltsjahres 2018

6.1 Schlussbilanz

	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
		in €	
	A K T I V A		
1.	**Anlagevermögen**	**160.237.716,17**	**158.257.747,28**
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	473.970,15	405.121,75
1.2.	Sachanlagevermögen	145.140.034,11	143.174.713,62
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	211.925,00	211.925,00
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.386.136,28	83.653.179,50
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	48.733.709,63	47.752.492,52
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.735.620,87	1.632.063,03
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	78.646,89	78.646,89
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.084.528,26	2.224.226,00
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.633.060,04	2.569.446,92
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.276.407,14	5.052.733,76
1.3.	Finanzanlagevermögen	14.623.711,91	14.677.911,91
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	10.352.506,57	10.406.706,57
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
2.	**Umlaufvermögen**	**39.712.807,77**	**44.183.721,84**
2.1.	Vorräte	141.952,00	141.952,00
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung	141.952,00	141.952,00
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	8.098.474,46	8.770.977,38
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen	7.075.466,64	8.359.137,93
2.2.1.1.	Gebühren	4.255.577,06	4.918.737,86
2.2.1.2.	Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-1.146.144,29	-1.147.556,03
2.2.1.4.	Steuern	0,00	0,00
2.2.1.5.	Transferleistungen	9.960.692,80	11.034.041,68
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	56.114,61	117.058,96
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-6.050.773,54	-6.563.144,54
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	245.188,94	259.007,66
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	624.896,06	713.644,56
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	-379.707,12	-454.636,90
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	777.818,88	152.831,79
2.2.3.1.	sonstige Vermögensgegenstände	802.618,88	156.531,79
2.2.3.2.	Wertberichtigungen auf Vermögensgegenstände	-24.800,00	-3.700,00
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	31.472.381,31	35.270.792,46
3.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**19.133.535,34**	**18.986.616,72**
	BILANZSUMME AKTIVA	***219.084.059,28***	***221.428.085,84***

	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
		in €	
	P A S S I V A		
1.	**Eigenkapital**	**52.233.759,98**	**58.358.168,53**
1.1.	Basis Reinvermögen	0,00	0,00
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen	46.581.775,62	52.982.188,99
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	46.581.775,62	52.982.188,99
	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	6.538.292,43	6.253.084,63
1.4.	Fehlbetragsvortrag	-886.308,07	-877.105,09
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	-886.308,07	-877.105,09
2.	**Sonderposten**	**111.068.239,29**	**108.319.464,79**
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	84.151.553,83	82.098.161,62
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	19.098,45	32.023,92
2.3.	Sonstige Sonderposten	26.897.587,01	26.189.279,25
3.	**Rückstellungen**	**34.538.073,93**	**34.925.568,14**
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.977.011,87	9.508.295,66
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	2.735.882,20	2.612.792,05
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	15.498.212,45	15.433.762,94
3.5.	sonstige Rückstellungen	7.326.967,41	7.370.717,49
4.	**Verbindlichkeiten**	**17.081.842,14**	**15.543.192,19**
4.1.	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.003.160,08	6.573.839,55
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5.	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.326.520,26	1.175.679,87
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.816.178,10	6.688.935,19
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	935.983,70	1.104.737,58
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**4.162.143,94**	**4.281.692,19**
	BILANZSUMME PASSIVA	***219.084.059,28***	***221.428.085,84***

6.2 Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz

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

6.2.1 AKTIVA

6.2.1.1 Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	473.970,15	405.121,75	-68.848,40

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

Sachanlagevermögen	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	145.140.034,11 €	143.174.713,62 €	-1.965.320,49

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

Finanzanlagevermögen	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	14.623.711,91 €	14.677.911,91 €	54.200,00 €

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Anteile an Verbundenen Unternehmen			
UDG mbH	4.479.640,62 €	4.533.840,62 €	
UVG mbH	5.821.865,95 €	5.821.865,95 €	
URG mbH	26.000,00 €	26.000,00 €	
TMU GmbH	25.000,00 €	25.000,00 €	
	10.352.506,57 €	**10.406.706,57 €**	**54.200,00 €**
Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
Brandenburgische Kommunalakademie	**88.811,71 €**	**88.811,71 €**	**0,00 €**
Anteile an sonstigen Beteiligungen			
GLG mbH	4.148.743,63 €	4.148.743,63 €	
ICU GmbH	27.650,00 €	27.650,00 €	
Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	6.000,00 €	6.000,00 €	
	4.182.393,63 €	**4.182.393,63 €**	**0,00 €**
Gesamt	**14.623.711,91 €**	**14.677.911,91 €**	**54.200,00 €**

Im Haushaltsjahr 2018 brachte der Landkreis Uckermark zu einem Verkehrswert in Höhe von 54.200,00 € das Grundstück Richtstraße 1, 1b/Jägerstraße 37, Angermünde als

Sacheinlage in die Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH (UDG) ein. Die auf dem Grundstück stehenden Gebäude sind sämtlich mitübertragen. Zu weiteren Ausführungen wird auf Punkt 4.1.3.3 verwiesen.

6.2.1.2 Umlaufvermögen

Vorräte	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	141.952,00 €	141.952,00 €	0,00 €

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

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	8.098.474,46 €	8.770.977,38 €	672.502,92 €

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Forderungen aus Gebühren	4.255.577,06 €	4.918.737,86 €	663.160,80 €
Wertberichtigen	-1.146.144,29 €	-1.147.556,03 €	1.411,74 €
	3.109.432,77 €	**3.771.181,83 €**	**661.749,06 €**
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	10.016.807,41 €	11.151.100,64 €	1.134.293,23 €
Wertberichtigungen	-6.050.773,54 €	-6.563.144,54 €	-512.371,00 €
	3.966.033,87 €	**4.587.956,10 €**	**621.922,23 €**
Privatrechtliche Forderungen	624.896,06 €	713.644,56 €	88.748,50 €
Wertberichtigungen	-379.707,12 €	-454.636,90 €	-74.929,78 €
	245.188,94 €	**259.007,66 €**	**13.818,72 €**
Sonstige Vermögensgegenstände	802.618,88 €	156.531,79 €	-646.087,09 €
Wertberichtigungen	-24.800,00 €	-3.700,00 €	21.100,00 €
	777.818,88 €	**152.831,79 €**	**-624.987,09 €**
Gesamt	**8.098.474,46 €**	**8.770.977,38 €**	**672.502,92 €**

Unter den <u>Sonstigen Vermögensgegenständen</u> werden im Wesentlichen die Vorschuss-konten (Bestandskonten 179……) ausgewiesen.

Konto	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	Bestand in T€
179256	Guthaben aus Kassenautomaten	12250	Kfz-Zulassung	5,5

Konto	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	Bestand in T€
179256	Guthaben aus Kassenautomaten	11180	Gebäudemanagement	0,4
179242	Guthaben aus Frankiermaschine	11145	Archiv und Poststelle	2,1
179231	Vorschuss IOM Abschiebung Ausländer	12220	Allgemeine Ordnungs-angelegenheiten	0,6
179271-179272	Barscheckkonten	31110	Hilfe zum Lebensunterhalt	58,7
179273-179276	Barscheckkonten	31220	Leistungsgewährung SGB II	69,2
179240	Handvorschüsse	11110	Landrats- und Kreistagsangelegenheiten	0,2
179240	Handvorschüsse	11152	Kreiskasse und Vollstreckung	0,1
179240	Handvorschüsse	11180	Gebäudemanagement	6,2
179220	Überzahlungen Gehälter	diverse		8,5
179280	Umsatzsteuer-Sondervorauszahlung	11152	Kreiskasse und Vollstreckung	4,1
179290-179291	Debitorische Kreditoren	diverse	Verbindlichkeiten mit Negativsaldo = Forderungen	0,9
				156,5

Der Sonderfall „kreditorischer Debitor“ bzw. „debitorischer Kreditor“ tritt ein, wenn Debitoren am Ende des Geschäftsjahres einen Habensaldo bzw. Kreditoren am Ende des Geschäftsjahres ein Sollsaldo aufweisen (Negativsalden). Aus Verbindlichkeiten werden damit dem Grunde nach Forderungen und aus Forderungen werden Verbindlichkeiten.

Nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung dürfen diese Positionen nicht mit anderen Forderungen/Verbindlichkeiten verrechnet, sondern müssen separat ausgewiesen werden („Saldierungsverbot“ nach § 246 Abs. 2 Satz 1 HGB). Diese Positionen sind somit in der Bilanz gesondert unter dem Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten„ bzw. „Sonstige Vermögensgegenstände“ auszuweisen.

Solche Sachverhalte betreffen in der Regel Gutschriften, für die eine Zahlung erst im Folgejahr erfolgt. Debitorische Kreditoren also Verbindlichkeiten mit negativem Saldo (Sollsaldo) werden in 2018 unter den „Forderungen“ in Höhe von 942,21 € ausgewiesen:

Kreditorische Debitoren, also Forderungen mit negativem Saldo (Habensaldo) werden in 2018 unter den „Verbindlichkeiten“ in Höhe von 61.993,65 € ausgewiesen.

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 31.12.2018 folgende Bestandsveränderungen gegenüber dem Jahresabschluss 2017:

Bezeichnung	Bilanz 31.12.2017	Bilanz 31.12.2018	Bestands-veränderung
Einzelwertberichtigungen	1.128.263,92 €	1.529.261,33 €	400.997,41 €
Pauschale Einzelwertberichtigungen für Forderungen älter als 3 Jahre	2.786.331,24 €	2.845.246,18 €	58.914,94 €
Pauschale Einzelwertberichtigungen für Forderungen von Sozialleistungen 50%	3.431.129,79 €	3.579.229,96 €	148.100,17 €
Pauschalwertberichtigung	255.700,00 €	215.300,00 €	-40.400,00 €
	7.601.424,95 €	**8.169.037,47 €**	**567.612,52 €**

Dazu kamen uneinbringliche Forderungen, die bereits unterjährig im Rahmen der Genehmigungen auf Niederschlagung i. H. v. 348.662,41 € vorgenommen wurden, so dass Bestandsveränderungen von insgesamt 916.274,93 € vorliegen. Diese Bestandsveränderungen summieren sich auf den einzelnen Produktkonten auf und gliedern sich wie folgt:

1.780.619,14 €	Zuschreibungen von Wertberichtigungen
-864.344,21 €	Auflösungen von Wertberichtigungen
916.274,93 €	**Saldo Bestandsveränderung gesamt**

Kassenbestand, Bankguthaben und Schecks	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	31.472.381,31 €	35.270.792,46 €	3.798.411,15 €

Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Kassenbestand	18.942,40 €	12.952,04 €	-5.990,36 €
Bankguthaben	31.453.438,91 €	35.257.840,42 €	3.804.401,51 €
	31.472.381,31 €	**35.270.792,46 €**	**3.798.411,15 €**

6.2.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	19.133.535,34 €	18.986.616,72 €	-146.918,62 €

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:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonstige aktive RAP	187.274,92 €	216.570,18 €	29.295,26 €
RAP aus geleisteten Zuwendungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	7.636.114,36 €	7.723.706,51 €	87.592,15 €
RAP aus geleisteten Zuwendungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligte und Sondervermögen	632.400,00 €	617.100,00 €	-15.300,00 €
RAP aus geleisteten Zuwendungen Konjunkturpaket II Krankenhaus Prenzlau	66.111,04 €	59.444,38 €	-6.666,66 €
RAP aus geleisteten Zuwendungen an übrige Bereiche	1.661.463,91 €	1.619.495,42 €	-41.968,49 €
RAP aus geleisteten Zuwendungen für Investitionen des Landes	300.882,23 €	289.840,67 €	-11.041,56 €
Übrige Rechnungsabgrenzung Ist-Vorgriffe	8.649.288,88 €	8.460.459,56 €	-188.829,32 €
	19.133.535,34 €	**18.986.616,72 €**	**-146.918,62 €**

Die übrigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten Ist-Vorgriffe beinhalten vorrangig Sozialleistungen, die zum Ende des Jahres 2018 zu zahlen waren, um den Empfängern zu Beginn des Jahres 2019 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

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	52.233.759,98 €	58.358.168,53 €	6.124.408,55 €

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

Nachdem das Haushaltsjahr 2018 mit einem ordentlichen Jahresergebnis von 6.400.413,37 € abschloss, wurde dieser Überschuss in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Die Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen verringerte sich insgesamt von 6.538.292,43 € um 285.207,80 € auf 6.253.084,63 €.

Durch das im Haushaltsjahr 2018 erzielte außerordentliche Ergebnis von 9.202,98 € verringerte sich der Fehlbetragsvortrag aus außerordentlichem Ergebnis in Höhe von -886.308,07 € auf -877.105,09 €.

Das Eigenkapital gliedert sich wie folgt:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Basis-Reinvermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	46.581.775,62 €	52.982.188,99 €	6.400.413,37 €
Sonderrücklage	6.538.292,43 €	6.253.084,63 €	-285.207,80 €
Fehlbetragsvortrag aus außerordentlichem Ergebnis	-886.308,07 €	-877.105,09 €	9.202,98 €
Eigenkapital gesamt	**52.233.759,98 €**	**58.480.217,53 €**	**6.124.408,55 €**

6.2.2.2 Sonderposten

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	111.068.239,29 €	108.319.464,79 €	-2.748.774,50 €

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.

Beruht 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 2018.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	84.151.553,83 €	82.098.161,62 €	-2.053.392,21 €
Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	19.098,45 €	32.023,92 €	12.925,47 €
Sonstige Sonderposten	26.897.587,01 €	26.189.279,25 €	-708.307,76 €
	111.068.239,29 €	**108.319.464,79 €**	**-2.748.774,50 €**

6.2.2.3 Rückstellungen

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	34.538.073,93 €	34.925.568,14 €	387.494,21 €

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:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.977.011,87 €	9.508.295,66 €	531.283,79 €
2. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	2.735.882,20 €	2.612.792,05 €	-123.090,15 €
3. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	15.498.212,45 €	15.433.762,94 €	-64.449,51 €
4. sonstige Rückstellungen	7.326.967,41 €	7.370.717,49 €	43.750,08 €

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	34.538.073,93 €	**34.925.568,14 €**	**387.494,21 €**

Die einzelnen Rückstellungen werden nachfolgend näher erläutert.

1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Rückstellung für:	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2018
Pensionsverpflichtungen	6.786.312,00 €	697.266,00 €	0,00 € 743.401,00 €	6.740.177,00 €
Beihilfeverpflichtungen	1.787.317,00 €	141.155,00 €	0,00 € 48.998,00 €	1.879.474,00 €
ATZ Erfüllungsrückstände	124.373,55 €	384.669,08 €	49.046,34 €	459.996,29 €
ATZ Aufstockungsbeträge	265.955,22 €	243.082,88 €	107.188,05 €	401.850,05 €
Sabbatical	13.054,10 €	13.744,22 €	0,00 €	26.798,32 €
Summe	**8.977.011,87 €**	**1.479.917,18 €**	**948.633,39 €**	**9.508.295,66 €**

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 2018 wurde die auf den Stichtag 31.12.2018 bezogene Berechnung des Gutachtens vom 29.03.2019 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 Altersteilzeit-vereinbarungen 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 Verbindlichkei-

ten zu passivieren und im Zeitraum der Freistellungsphase zeitanteilig in Anspruch zu nehmen.

2. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2018
Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	2.735.882,20 €	0,00 €	123.090,15 €	2.612.792,05 €
	2.735.882,20 €	**0,00 €**	**123.090,15 €**	**2.612.792,05 €**

Die Verpflichtung der Deponiebetreiber zur Stilllegung, Rekultivierung und Nachsorge ergibt sich aus dem Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz. Dafür waren Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen anzusetzen. Derzeit laufen nur noch Nachsorgemaßnahmen, für die die Rückstellung in Anspruch genommen wird.

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.

Produkt: 56110 Abfall, Altlasten, Bodenschutz	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2018
WGT Chemische Reinigung Hohenlychen	47.566,45 €	0,00 €	0,00 €	47.566,45 €
Reifenlager Kerkow /Schmargendorf	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €
Orientierende Erkundung AL gem. § 9(1) BBodSchG, 664 Standorte	371.115,18 €	0,00 €	59.637,97 €	311.477,21 €
Chemische Reinigung Schwedt	44.530,82 €	0,00 €	4.811,54 €	39.719,28 €
Chemische Reinigung Angermünde	15.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000.000,00 €
Summe	**15.498.212,45 €**	**0,00 €**	**64.449,51 €**	**15.433.762,94 €**

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. 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:

	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2018
Anhängige Gerichtsverfahren	557.904,42 €	120.646,73 €	48.307,14 € 51.501,48 €	578.742,53 €
Gebührenüberdeckung Rettungsdienst	1.192.538,44 €	0,00 €	93.480,73 € 0,00 €	1.099.057,71 €
Gebührenüberdeckung Abfallwirtschaft	493.083,10 €	0,00 €	253.404,94 € 0,00 €	239.678,16 €
Drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	325.000,00 €	294.000,00 €	218.325,68 € 6.674,32 €	394.000,00 €
Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag entstanden sind	4.758.441,45 €	2.984.652,13 €	2.675.809,41 € 8.045,08 €	5.059.239,09 €
	7.326.967,41 €	**3.399.298,86 €**	**3.355.548,78 €**	**7.370.717,49 €**

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.

	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2018
11130 - Allg. Rechtsangelegenheiten	160.925,64 €	15.546,73 €	38.811,82 € 10.542,40 €	127.118,15 €
31130 - Eingliederungshilfe f. Behinderte	248.530,00 €	55.700,00 €	0,00 € 0,00 €	304.230,00 €
31160 - Grundsicherung i. Alter	4.492,79 €	3.800,00 €	1.205,90 € 603,10 €	6.483,79 €
31220 - Leistungsgewährung SGB II	143.955,99 €	45.600,00 €	8.289,42 € 40.355,98 €	140.910,59 €
	557.904,42 €	**120.646,73 €**	**99.808,62 €**	**578.742,53 €**

Rückstellungen für Gebührenüberdeckung Rettungsdienst

	31.12.2017	Zuführung	Entnahme	31.12.2018
12710 - Rettungsdienst	**1.192.538,44 €**	**0,00 €**	**93.480,73 €**	**1.099.057,71 €**

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	70.155,54 €
Verzinsung Anlagekapital	67.572,50 €
Anteil Abschreibungen	-6.329,23 €
Anteil Raumkostenumlage	2.337,98 €
Zwischensumme	**133.736,79 €**
Nachträgliche Korrekturen aufgrund von Auflösung der Wertberichtigen	21.962,41 €
Nachträgliche Korrekturen aufgrund von Anpassungen der internen Leistungsverrechnung	1.711,63 €
Endergebnis 2018 Produkt Rettungsdienst	**157.410,83 €**

Alle übrigen von den Krankenkassen nach dem Brandenburgischen Rettungsdienstgesetz (BbgRettG) zu erstattenden Kosten flossen in den Abschluss des Produktes Rettungsdienst ein, aus dem sich eine Inanspruchnahme der Rückstellung aus Gebührenüberdeckung Rettungsdienst in Höhe von 93.480,73 € ergeben hat.

Aufgrund der nachträglichen Korrekturen in 2018 ist die Inanspruchnahme der Rückstellung zu hoch bemessen worden. Eine Korrektur wird im Jahresabschluss 2019 erfolgen.

Rückstellung für Gebührenüberdeckung Abfallwirtschaft

	31.12.2017	Zuführung	Entnahme	31.12.2018
53710 - Abfallwirtschaft	**493.083,10 €**	**0,00 €**	**253.404,94 €**	**239.678,16 €**

Das Produkt 53710 Abfallwirtschaft weist im Haushaltsjahr 2018 einen gebührenrelevanten Fehlbetrag in Höhe von 253.404,94 € aus. Nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2018 übersteigen somit die Kosten der Abfallentsorgung um diese Summe die Erträge aus Abfallentsorgungsgebühren.

Nach § 6 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz des Landes Brandenburg (KAG) müssen Kostenüberdeckungen (Kostenunterdeckungen können) spätestens im übernächsten Kalkulationszeitraum ausgeglichen werden. Die bisherigen Überschüsse für 2016 und 2017 wurden nicht dem Ergebnis des Landkreises zugerechnet, sondern außerplanmäßig der Rückstellung für Gebührenüberdeckung zugeführt. Für 2018 ergab sich eine Inanspruchnahme der Rückstellung.

Die Rückstellung hat sich wie folgt entwickelt:

	31.12.2017	Inanspruchnahme	31.12.2018
Überschuss 2016	174.011,92 €		174.011,92 €
Überschuss 2017	319.071,18 €		319.071,18 €
Fehlbetrag 2018	0,00 €	253.404,94 €	-253.404,94 €
	493.083,10 €	**253.404,94 €**	**239.678,16 €**

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.

	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2018
Säumniszuschläge/Rückforderung Bundesmittel 31220 - Leistungsgewährung SGB II	225.000,00 €	194.000,00 €	218.325,68 € 6.674,32 €	194.000,00 €
Verwaltungskosten 2017/2018 31220 - Leistungsgewährung SGB II	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Verwaltungskosten 2017/2018 31260 - Eingliederungsleistungen SGB II	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
	325.000,00 €	**294.000,00 €**	**225.000,00 €**	**394.000,00 €**

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. Da auch für 2017 die Endabrechnung bis zum Bilanzstichtag noch nicht erfolgt ist, verbleibt somit auch der dafür vorgesehene Rückstellungsbestand.

Darüber hinaus war für eventuelle Erstattungsansprüche aufgrund einer für 2018 erfolgten Anpassung der Bundesbeteiligungs-Feststellungsverordnung eine Rückstellung von 194.000 € zu bilden.

Rückstellung für sonstige Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag begründet wurden

1. Mögliche Rückforderungen des BMAS aus Überschuss ALG II

Produkt	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme	31.12.2018
31220 - Leistungsgewährung SBG II	**1.857.778,75 €**	**1.852.516,39 €**	**1.857.778,75 €**	**1.852.516,39 €**

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 2018 in Anspruch genommen, eine Neuzuführung erfolgte in Höhe von 1.852.516,39 €.

2. Klage Kreisumlage

Produkt	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme	31.12.2018
61110 – Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage	**716.253,63 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**716.253,63 €**

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.

Daneben haben alle amtsangehörigen Gemeinden des Amtes Oder-Welse, mithin auch die Gemeinde Berkholz-Meyenburg, gegen den Kreisumlagebescheid für das Jahr 2017 geklagt.

Für den Fall der gerichtlichen Entscheidungen zugunsten der klagenden Gemeinden hat der Landkreis Uckermark für 2015, 2016 und 2017 insgesamt 716.253,63 € zurückzuzahlen und diese Summe vorsorglich zurückgestellt.

3. Antizipative Rechnungsabgrenzung Schulkostenbeiträge (DS 119/2014)

Produkt	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme	31.12.2018
Schulen	**1.561.287,01 €**	**875.000,00 €**	**764.313,06 €**	**1.671.973,95 €**

Wiederholt wurde in 2018 mit antizipativer Rechnungsabgrenzung gearbeitet. Die in 2018 überwiegend für zurückliegende Jahre berechneten Schulkostenbeiträge konnten somit in Höhe von 764.313,06 € aus der Rückstellung bedient werden.

Für die in Folgejahren voraussichtlich für 2018 anfallenden kreisüberschreitenden Schulkostenbeiträge wurde eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von 875.000,00 € gebildet.

4. Ersatzvornahme Brunnenbohrung Gollmitz

Produkt	31.12.2017	Zuführung	Inanspruch-nahme	31.12.2018
56120 - Gewässerschutz	**500.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**500.000,00 €**

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 2018 in unveränderter Höhe.

5. Zahlungen an die UVG entsprechend Verkehrsvertrag und Zusatzvereinbarung

Produkt	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2018
54710 – ÖPNV Bonuszahlungen	50.000,00 €	50.000,00 €	47.000,00 € 3.000,00 €	50.000,00 €
54710 – ÖPNV Spitzabrechnung	44.490,00 €	185.690,66 €	0,00 €	230.180,66 €
	94.490,00 €	**235.690,66 €**	**50.000,00 €**	**280.180,66 €**

Auch in 2018 war aufgrund der Abrechnungsmethodik im Folgejahr entsprechend der Regelungen des Verkehrsvertrages die Bonuszahlung für die Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH (UVG) aus 2017 in Anspruch zu nehmen und die Bonuszahlung aus 2018 für die Auszahlung in 2019 neu zurückzustellen.

Aufgrund des seit dem 01.06.2016 gültigen Verkehrsvertrages ist eine endgültige Schlussabrechnung der erbrachten Verkehrsleistungen erst nach Vorliegen der testierten Spitzabrechnung der Verkehrsverbundes Berlin-Brandenburg (VBB) möglich. Die Fertigstellung der testierten Spitzabrechnung durch den VBB kann sich mitunter 2-3 Jahre verzögern. Aus dieser Spitzabrechnung kann sich eine mögliche Über- bzw. Unterzahlung ergeben, die auszugleichen ist. Aufgrund vorläufiger Berechnungen besteht eine Rückstellung für 2017 i. H. v. 44.490,00 €. Für 2018 erfolgte eine Zuführung i.H.v. 185.690,66 €.

6. Beratungsleistungen

Produkt	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme	31.12.2018
54710 – ÖPNV	**6.717,60 €**	**0,00 €**	**6.717,60 €**	**0,00 €**

Die für ausstehende Rechnungen über Beratungsleistungen zur Umsetzung des Nahverkehrsplanes sowie Verkehrsvertrages mit der Uckermärkischen Verkehrsgesellschaft mbH (UVG) vorhandene Rückstellung wurde zwischenzeitlich vollständig in Anspruch genommen.

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

Produkt	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme	31.12.2018
54210 – Kreisstraßen	**6.994,60 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**6.994,60 €**

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 2017 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.

8. Weitere Rückstellungen bestehen für ausstehende bzw. klärungsbedürftiger Rechnungen

Produkt	31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme	31.12.2018
11180 – Gebäudemanagement	**14.919,86 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**14.919,86 €**
31130 – Eingliederungshilfe für Behinderte	**0,00 €**	**16.400,00 €**	**0,00 €**	**16.400,00 €**

6.2.2.4 Verbindlichkeiten

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	17.081.842,14 €	15.543.192,19 €	-1.538.649,95 €

Die Verbindlichkeiten haben sich wie folgt entwickelt:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.003.160,08 €	6.573.839,55 €	-429.320,53 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.326.520,26 €	1.175.679,87 €	-150.840,39 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.816.178,10 €	6.688.935,19 €	-1.127.242,91 €
Sonstige Verbindlichkeiten	935.983,70 €	1.104.737,58 €	168.753,88 €
	17.081.842,14 €	**15.543.192,19 €**	**-1.538.649,95 €**

In der Position „Sonstige Verbindlichkeiten“ werden kreditorische Debitoren in Höhe von 61.993,65 € abgebildet.

Der Sonderfall „kreditorischer Debitor“ bzw. „debitorischer Kreditor“ tritt ein, wenn Debitoren am Ende des Geschäftsjahres einen Habensaldo bzw. Kreditoren am Ende des Geschäftsjahres ein Sollsaldo aufweisen (Negativsalden). Aus Verbindlichkeiten werden damit dem Grunde nach Forderungen und aus Forderungen Verbindlichkeiten.

Nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung dürfen diese Positionen nicht mit anderen Forderungen/Verbindlichkeiten verrechnet, sondern müssen separat ausgewiesen werden („Saldierungsverbot“ nach § 246 Abs. 2 Satz 1 HGB). Diese Positionen sind somit in der Bilanz gesondert unter dem Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten„ bzw. „Sonstige Vermögensgegenstände“ auszuweisen, vgl. Punkt 6.2.1.2.

6.2.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	4.162.143,94 €	4.281.692,19 €	119.548,25 €

Einzahlungen, die zum Ende des Haushaltsjahres 2018 für die dem neuen Haushaltsjahr zuzuordnenden Erträge zu verzeichnen waren, sind entsprechend folgender Aufstellung als passive Rechnungsabgrenzungsposten abzubilden:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Übrige Rechnungsabgrenzung Ist-Vorgriffe	3.660.107,75 €	3.447.645,98 €	-212.461,77 €
Rechnungsabgrenzung aus manueller Ertragsabgrenzung	496.344,65 €	798.868,53 €	302.523,88 €
Sonstige passive Rechnungsabgrenzung	5.691,54 €	35.177,68 €	29.486,14 €
	4.162.143,94 €	**4.281.692,19 €**	**119.548,25 €**

Bei den Ist-Vorgriffen handelt es sich um im Haushaltsjahr 2018 eingegangene Zahlungen, die ertragsseitig erst dem nächsten Haushaltsjahr zuzuordnen sind. Den Hauptanteil in Höhe von 3.197.822,51 € bildet im Produkt 31220 (Leistungs-gewährung SGB II) die Zahlung des Bundes für den Monat Januar 2019 betreffende ALG-II-Leistungen. Die verbleibende Summe von 249.823,47 € 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.

	31.12.2017 T€	%	31.12.2018 T€	%	Veränderung T€
AKTIVA					
Langfristig gebundenes Vermögen					
Anlagevermögen	**160.237,7**	**73,1**	**158.257,7**	**71,5**	**-1.980,0**
Immaterielle Vermögensgegenstände	474,0	0,2	405,1	0,2	-68,9
Sachanlagen	145.140,0	66,2	143.174,7	64,7	-1.965,3
Finanzanlagen	14.623,7	6,7	14.677,9	6,6	54,2
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen					
Umlaufvermögen	**39.712,8**	**18,2**	**44.183,7**	**19,9**	**4.470,9**
Vorräte, unfertige und fertige Erzeugnisse	141,9	0,1	141,9	0,1	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.098,5	3,7	8.771,0	4,0	672,5
Liquide Mittel	31.472,4	14,4	35.270,8	15,9	3.798,4
Aktive Rechnungsabgrenzung	**19.133,5**	**8,7**	**18.986,6**	**8,6**	**-146,9**
	219.084,0	**100,0**	**221.428,0**	**100,0**	**2.344,0**

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.

	31.12.2017 T€	%	31.12.2018 T€	%	Veränderung T€
PASSIVA					
Eigenkapital	**52.233,8**	**23,8**	**58.358,2**	**26,3**	**6.124,4**
Rücklagen aus Überschüssen	46.581,8	21,2	52.982,2	23,9	6.400,4
Sonderrücklagen	6.538,3	3,0	6.253,1	2,8	-285,2
Fehlbetragsvortrag	-886,3	-0,4	-877,1	-0,4	9,2
Sonderposten	**111.068,2**	**50,7**	**108.319,5**	**49,0**	**-2.748,7**

	31.12.2017 T€	%	31.12.2018 T€	%	Veränderung T€
Rückstellungen	**34.538,1**	**15,8**	**34.925,5**	**15,7**	**387,4**
Verbindlichkeiten	**17.081,8**	**7,8**	**15.543,2**	**7,0**	**-1.538,6**
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	7.003,1	3,2	6.573,8	3,0	-429,3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.326,5	0,6	1.175,7	0,5	-150,8
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.816,2	3,6	6.688,9	3,0	-1.127,3
Sonstige Verbindlichkeiten	936,0	0,4	1.104,7	0,5	168,7
Passive Rechnungsabgrenzung	**4.162,1**	**1,9**	**4.281,6**	**1,9**	**119,5**
	219.084,0	**100,0**	**221.428,0**	**100,0**	**2.344,0**

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.

	2017	2018
Eigenkapitalquote 1	23,8 %	26,4 %
= Eigenkapital x 100 % / Gesamtkapital	52.233,8 T€ / 219.084,0 T€	58.358,2 T€ / 221.428,0 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 und 23,8 % in 2017 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. Diesem Ziel kommt das positive Jahresergebnis entgegen, so dass die Eigenkapitalquote um 2,6 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr ansteigen konnte.

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

	2017	2018
Eigenkapitalquote 2	74,5 %	75,3 %
	52.233,8 T€	58.358,2 T€
= (Eigenkapital + Sonderposten) x 100 %	+111.068,2 T€	+108.319,5 T€
Gesamtkapital	219.084,0 T€	221.428,0 T€

Damit werden Sonderposten wie Eigenkapital gewertet, und es ergibt sich für 2018 eine Eigenkapitalquote von 75,3 %, 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 €
Rückstellungen für:	**34.925.568,14**	**29.472.329,05**	**5.453.239,09**
Pensionen u. ä.		9.508.295,66	0,00
Abfalldeponien		2.612.792,05	0,00
Altlasten		15.433.762,94	0,00

	Gesamt in €	Langfristig in €	Kurzfristig in €
Gerichtsverfahren		578.742,53	0,00
Gebührenüberdeckung		1.338.735,87	0,00
Verpfl. vor Bilanzstichtag		0,00	5.059.239,09
Schwebende Geschäfte		0,00	394.000,00
Verbindlichkeiten	**15.543.192,19**	**6.237.403,77**	**9.305.788,42**
Verb. aus Invest.krediten		6.172.007,79	401.831,76
Verb. Lieferung/Leistung		65.395,98	1.110.283,89
Verb. Transferleistungen		0,00	6.688.935,19
Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	1.104.737,58
pRAP	**4.281.692,19**	**0,00**	**4.281.692,19**
Gesamt	**54.750.452,52**	**35.709.732,82**	**19.040.719,70**

Daraus ergeben sich folgende Fremdkapitalquoten:

	2017	2018
Fremdkapitalquote = Fremdkapital x 100 % Gesamtkapital	25,5 % 55.782,1 T€ 219.084,0 T€	24,7 % 54.750,5 T€ 221.428,0 T€
Anteil des langfristigen Fremdkapitals = langfristiges Fremdkapital x 100 % Gesamtkapital	16,5 % 36.059,1 T€ 219.084,0 T€	16,1 % 35.709,7 T€ 221.428,0 T€
Anteil des kurzfristigen Fremdkapitals = kurzfristiges Fremdkapital x 100 % Gesamtkapital	9,0 % 19.722,9 T€ 219.084,0 T€	8,6 % 19.040,7 T€ 221.428,0 T€

Aufgrund der Erhöhung des Gesamtkapitals einerseits und dem Abbau des Fremdkapitals andererseits setzt sich der Trend der Verbesserung der Fremdkapitalquote fort. 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 nach wie vor, dass die Finanzierung des Anlagevermögens nur durch die Heranziehung der Sonderposten zum Eigenkapital erreicht wird.

Der Deckungsgrad II liegt per 31.12.2018 durch die Heranziehung des langfristigen Kapitals und der Heranziehung der Sonderposten ansteigend über 100 %.

Allerdings eignet sich das vollständige Fremdkapital nicht unbedingt zur Beurteilung der Anlagenfinanzierung, da im Landkreis Uckermark größtenteils die Verbindlichkeiten aus Rückstellungen, also Risiken, das langfristige Fremdkapital beherrschen.

Für 2018 ergibt sich jedoch auch unter Zugrundelegung der Investitionskredite zum Aufbau von Anlagevermögen als alleiniger Position des Fremdkapitals ein Deckungsgrad II über 100 %. Die Erhöhung des Eigenkapitals infolge kontinuierlicher positiver Jahresergebnisse zeigt demzufolge auch bei dieser Kennzahl seine Wirkung. Zukünftig sollte dies jedoch auch mit der Bildung von neuem Anlagevermögen einhergehen.

	2017	2018
Deckungsgrad I	101,9 %	105,3 %
= (Eigenkapital + Sonderposten) x 100 %	52.233,8 T€	58.358,2 T€
Anlagevermögen	+111.068,2 T€	+108.319,5 T€
	160.237,7 T€	158.257,7 T€
Deckungsgrad II	124,4 %	127,9 %
	36.059,1 T€	35.709,7 T€
= (Langfr. Kap. + Eigenkap. + Sonderp.) x 100 %	52.233,8 T€	58.358,2 T€
Anlagevermögen	+111.068,2 T€	+108.319,5 T€
	160.237,7 T€	158.257,7 T€
Deckungsgrad II (nur Invest.kredite i. R. d. langf. Kap.)	106,0 %	109,2 %
	6.573,8 T€	6.172,0 T€
= (Langfr. Kap. + Eigenkap. + Sonderp.) x 100 %	52.233,8 T€	58.358,2 T€
Anlagevermögen	+111.068,2 T€	+108.319,5 T€
	160.237,7 T€	158.257,7 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 wird ein Wert zwischen 12 und 15 % als normal eingeschätzt. Im Landkreis Uckermark wird der empfohlene Wert seit 2017 aufgrund der Liquiditätssteigerung infolge kontinuierlicher positiver Jahresabschlüsse erreicht.

	2017	2018
Anlagenintensität = Anlagevermögen x 100 % Gesamtvermögen	73,2 % 160.237,7 T€ 219.084,0 T€	71,5 % 158.257,7 T€ 221.428,0 T€
Anteil des Umlaufvermögens = Umlaufvermögen x 100 % Gesamtvermögen	18,1 % 39.712,8 T€ 219.084,0 T€	20,0 % 44.183,7 T€ 221.428,0 T€
Forderungsquote = Forderungen x 100 % Gesamtvermögen	3,7 % 8.098,4 T€ 219.084,0 T€	4,0 % 8.771,0 T€ 221.428,0 T€
Anteil der liquiden Mittel = liquide Mittel x 100 % Gesamtvermögen	14,4 % 31.472,4 T€ 219.084,0 T€	15,9 % 35.270,8 T€ 221.428,0 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 Ersterfassung 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

Abweichungen zu bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgten nicht.

7.3 Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen

Zuschreibungen wurden im Haushaltsjahr 2018 nicht vorgenommen.

Die außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 9.502,48 € standen im Zusammenhang mit Neuvermessungen und der daraus resultierenden Inabgangstellung von Teilflächen (234,25 €), aus dem Abgang von Restbuchwerten nach Verschrottung oder Verlust (5.074,80 €), einer in Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt in 2018 vorgenommenen Korrektur von in 2015 getätigten Zuschreibungen (1.794,00 €) sowie Abschreibungskorrekturen für den Investitionsanteil 2013 für die Integrierte Regionalleistelle NordOst (2.399,43 €).

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 2018 wurden mittels Verwendung investiver Schlüsselzuweisungen, Fördermittel und Eigenmittel durchgeführt. Eine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen wurde nicht vorgenommen.

7.7 Ungeklärte Eigentumsverhältnisse zum Bilanzstichtag

Ungeklärte Eigentumsverhältnisse liegen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 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 statt.

7.8 Darlegung zu künftigen finanziellen Verpflichtungen

Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen sowie aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestanden zum 31.12.2018 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 26.02.2019 des vom Kommunalen Versorgungsverband beauftragten Sachverständigenbüros Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GBR) wurden die mittelbaren

Pensionsverpflichtungen des Landkreises Uckermark aus der Zusatzversorgung zum 31.12.2018 mit einem Wert von 3.923.017 € angegeben.

7.10 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen von 2017 nach 2018

Erträge

Produktkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
57110.414001	Bundeszuweisungen	54.398,98
57110.414101	Zuweisungen vom Land	20.869,17
		75.268,15

Aufwendungen

Produktkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
11114.529101	Aufwendungen f. Dienstleistungen durch Dritte	2.461,88
11153.526130	Fortbildung	815,55
11180.521101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.016,18
11180.521103	Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen	103.279,88
11180.521154	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen aus investiven Schlüsselzuweisung	5.500,00
21790.521103	Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen	41.732,87
23190.521101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000,00
23190.521103	Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen	7.034,96
23190.521154	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen aus investiven Schlüsselzuweisung	5.244,76
24210.531881	Zuschuss aus Sozialfonds Schüler/innen	18.431,73
26310.527116	Aufwendungen Kammerchor	7.383,02
26310.527150	Aufwendungen aus Sponsoring	26.686,39
26310.542160	Aufwendungen für Auftritte	4.057,87
31210.529101	Aufwendungen f. Dienstleistungen durch Dritte	29.450,00
31260.522250	Unterhaltung EDV	7.777,60
36010.543192	geringstwertige Wirtschaftsgüter (unter 150,00 €) EDV	350,00
36750.543190	geringstwertige Wirtschaftsgüter (unter 150,00 €)	552,00
41420.543192	geringstwertige Wirtschaftsgüter (unter 150,00 €) EDV	175,00
42110.531875	Zuschuss ""Jugend trainiert für Olympia""	772,27
52130.549901	Ersatzvornahmen	35.646,18
54210.521101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.362,15
54710.526130	Fortbildung	1.000,00
54710.529101	Aufwendungen f. Dienstleistungen durch Dritte	10.000,00
56110.522250	Unterhaltung EDV	262,99

Produktkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
56120.549901	Ersatzvornahmen	40.055,40
57110.501201	Entgelt f. tariflich Beschäftigte	132.856,88
57110.531811	Förderung von zusätzlichen Bildungsangeboten	22.042,30
57110.531845	Zuschüsse für Projekte	70.072,26
57510.529101	Aufwendungen f. Dienstleistungen durch Dritte	1.017,56
		610.037,68

Einzahlungen

Produktkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
11180.681113	Landeszuweisungen - Fördermittel	31.323,80
12810.681113	Landeszuweisungen - Fördermittel	132.388,35
21690.681113	Landeszuweisungen - Fördermittel	1.399.644,41
21790.681113	Landeszuweisungen - Fördermittel	459.000,00
22190.681113	Landeszuweisungen - Fördermittel	114.343,76
54210.681113	Landeszuweisungen - Fördermittel	4.587.858,18
55110.681113	Landeszuweisungen - Fördermittel	629.200,00
55110.681201	Investitionszuwendungen von Gemeinden /GV	123.850,35
57110.614001	Bundeszuweisungen	54.398,98
57110.614101	Zuweisungen vom Land	20.869,17
		7.552.877,00

Auszahlungen

Produktkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
11112.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	800,00
11112.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	300,00
11114.729101	Dienstleistungen durch Dritte	2.461,88
11152.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	1.700,00
11152.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	4.000,00
11152.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	3.968,00
11153.726130	Fortbildung	815,55
11153.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	1.000,00
11153.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	300,00
11160.783115	Auszahlungen f. d. Erwerb v. sonstigen technischen Anlagen	1.248,90
11160.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	38.229,48
11160.783152	Auszahlungen für den Erwerb von Mobiliar	7.695,34
11160.783153	Auszahlungen für den Erwerb von sonstiger BGA	3.883,66
11160.783156	Auszahlungen für den Erwerb EDV-Technik Medienförderung	9.120,69
11160.783160	Auszahlungen f. d. Erwerb EDV Technik	10.400,00

Produktkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
11160.783201	Auszahlungen f. d. Erwerb v. GWG	137.098,52
11160.783204	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG Medienförderung	19.944,26
11160.783206	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG sonst technische Anlagen	947,36
11160.783211	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG Mobiliar Schulen	5.952,69
11161.783115	Auszahlungen f. d. Erwerb v. sonstigen technischen Anlagen	51.000,00
11161.783152	Auszahlungen für den Erwerb von Mobiliar	21.000,00
11161.783202	Auszahlungen f. d. Erwerb v. GWG	700,00
11162.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	246.863,92
11162.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	2.000,00
11162.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	39.311,20
11162.783410	Auszahlungen für den Erwerb von Software	64.388,91
11170.783111	Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeugen	65.000,00
11180.721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.016,18
11180.721103	Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen	103.279,88
11180.721154	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen aus investiven Schlüsselzuweisung	5.500,00
11180.785101	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	97.719,85
11190.782101	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	40.652,85
12210.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	825,00
12210.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	300,00
12220.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	825,00
12220.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	650,00
12240.783115	Auszahlungen f. d. Erwerb v. sonstigen technischen Anlagen	30.000,00
12250.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	2.223,25
12260.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	16.700,50
12280.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	825,00
12290.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	24.000,00
12610.783115	Auszahlungen f. d. Erwerb v. sonstigen technischen Anlagen	24.900,00
12610.783133	Auszahlungen f. d. Erwerb von techn. Anlagen FTZ	15.000,00
12610.783203	Auszahlungen f. d. Erwerb v. GWG	1.150,68
12610.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	1.000,00
12610.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	300,00
12720.781201	Auszahlungen an Gemeinden für Investitionen	61.839,69
12810.783111	Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeugen	190.505,07
12810.783115	Auszahlungen f. d. Erwerb v. sonstigen technischen Anlagen	14.463,80
12810.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	4.000,00
12810.783203	Auszahlungen f. d. Erwerb v. GWG	2.300,00
21690.785101	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.559.016,00
21690.785301	Auszahlungen f. sonst. Baumaßnahmen	168.900,00
21790.721103	Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen	41.732,87
21790.785101	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	131.243,56
21790.785103	Auszahlungen f. Hochbaumaßnahmen KInvFG II	510.000,00

Produktkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
22190.785101	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	127.048,62
22190.785301	Auszahlungen f. sonst. Baumaßnahmen	9.219,96
23190.721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000,00
23190.721103	Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen	7.034,96
23190.721154	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen aus investiven Schlüsselzuweisung	5.244,76
24210.731881	Zuschuss aus Sozialfonds Schüler/innen	18.431,73
26310.727116	Aufwendungen Kammerchor	7.383,02
26310.727150	Auszahlungen aus Sponsoring	26.686,39
26310.742160	Auftritte	4.057,87
26310.783153	Auszahlungen für den Erwerb von sonstiger BGA	1.180,00
31130.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	1.200,00
31210.729101	Dienstleistungen durch Dritte	29.450,00
31210.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	89.761,70
31210.783152	Auszahlungen für den Erwerb von Mobiliar	3.400,00
31210.783202	Auszahlungen f. d. Erwerb v. GWG	6.000,00
31210.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	224.940,00
31210.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	31.050,00
31210.783410	Auszahlungen für den Erwerb von Software	24.195,00
31260.722250	Unterhaltung EDV	7.777,60
31510.781801	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereichen	115.455,98
34310.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	4.125,00
36010.743192	geringstwertige Wirtschaftsgüter (unter 150 €) EDV	350,00
36010.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	8.400,00
36010.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	3.650,00
36010.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	3.900,00
36750.743190	geringstwertige Wirtschaftsgüter (unter 150,00 €)	552,00
36750.783202	Auszahlungen f. d. Erwerb v. GWG	2.200,00
36750.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	2.800,00
41420.743192	geringstwertige. Wirtschaftsgüter (unter 150 €) EDV	175,00
41420.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	1.000,00
41420.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	4.000,00
42110.731875	Zuschuss ""Jugend trainiert für Olympia""	772,27
51140.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	69.000,00
52110.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	5.600,00
52120.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	5.288,57
52120.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	4.000,00
52120.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	300,00
52120.783410	Auszahlungen für den Erwerb von Software	2.226,51
52130.749901	Ersatzvornahme	35.646,18
52130.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	1.300,00
52310.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	1.300,00
54210.721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.362,15
54210.781201	Auszahlungen an Gemeinden für Investitionen	224.185,02

Produktkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
54210.782101	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.308,00
54210.785201	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.061.302,96
54710.726130	Fortbildung	1.000,00
54710.729101	Dienstleistungen durch Dritte	10.000,00
54710.781201	Auszahlungen an Gemeinden für Investitionen	328.080,52
55110.781201	Auszahlungen an Gemeinden für Investitionen	1.043.547,80
55410.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	21.250,00
55410.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	600,00
55510.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	600,00
56110.722250	Unterhaltung EDV	262,99
56110.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	17.800,00
56110.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	1.200,00
56110.783401	Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen	6.935,32
56120.749901	Ersatzvornahme	40.055,40
56120.783151	Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik	18.700,00
56120.783210	Auszahlungen f. d. Erwerb GWG EDV Technik	600,00
57110.701201	Auszahlungen f. tariflich Beschäftigte	132.856,88
57110.731811	Förderung von zusätzlichen Bildungsangeboten	22.042,30
57110.731845	Zuschüsse für Projekte	70.072,26
57510.729101	Dienstleistungen durch Dritte	1.017,56
57510.781201	Auszahlungen an Gemeinden für Investitionen	9.455,72
		12.746.337,54
	davon Ergebnishaushalt	610.037,68
	davon Finanzhaushalt	12.136.299,86

Übertragene Ermächtigungen, die aus dem vorgemerkten Anordnungssoll 2018 resultieren

Auszahlungen

Sachkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
701201	Auszahlungen f. tariflich Beschäftigte	2.877,72
701221	Auszahlungen f. Aufwandsentschädigung Tierärzte	340,80
701901	Auszahlungen v. Beschäftigungsentgelten und Honoraren	25.420,34
701940	Ausz.an Zivildienstleistende	922,76
702101	Auszahlungen Versorgungskassenbeitrag Beamte	3.503,51
703201	Auszahlungen AG-anteil SV tariflich Beschäftigte	554.648,76
703202	Auszahlungen AG-anteil SV tariflich Beschäftigte-Aufstockung ATZ	4.262,77
703203	Auszahlungen AG-anteil SV tariflich Beschäftigte Aktivphase ATZ	6.128,62
703204	Auszahlungen AG-anteil SV tariflich Beschäftigte Freizeitphase ATZ	1.088,45
703230	Auszahlungen AG-Anteil SV tariflich Beschäftigte Arbeitsphase Sabbatical	933,28
703901	Auszahlungen Künstlersozialabgabe	42,00

Sachkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
704101	Auszahlungen Beihilfen u.U.-leistungen für Beschäftigte	22.657,11
721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.995,31
721102	Unterhaltung von technischen Anlagen	19.286,29
721103	Unterhaltung v. wertintensiven, baulichen Anlagen	4.377,37
721110	Beseitigung versicherter Gebäudeschäden	923,77
722231	Unterhaltung technische Anlagen	2.319,31
722233	Unterhaltung Medizintechnik	1.865,33
722234	Prüfung ortsveränderliche ELT-Geräte	29.866,01
722236	Wartung Kopierer	445,97
722250	Unterhaltung EDV	9.841,85
722261	Unterhaltung Mobiliar	137,45
722263	Unterhaltung Gebäudeausrüstungen	177,92
723110	Nutzungsgebühren	7.406,56
724110	Bewirtschaftung Tiefgarage 19 % Mwst	778,12
724111	Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude (inkl. Verbrauchsmaterial)	1.836,72
724112	Elektroenergie	51.038,94
724113	Wärmeversorgung	72.509,53
724114	Wasser / Abwasser	3.355,26
724151	Hauswartleistungen	8.526,99
724152	Reinigung	7.117,11
724154	Wachschutz	170.491,42
725101	Kfz-Steuern	40,00
725130	Treibstoff	5.065,43
725140	Inspektionen und Wäsche	1.040,29
725160	Reparaturen und sonstiges	1.227,62
726101	Arbeitsschutzbekleidung	556,33
726120	Sicherheitstechnische Betreuung (IAS)	1.023,61
726130	Fortbildung	2.343,02
727103	Verbrauchsmaterial für Ämter	12,99
727106	Unterrichtsmaterial und Lernmittel	5.114,26
727115	Material Schulprojekte	656,83
727120	Ärztlicher und hygienischer Spezialbedarf	491,40
727122	Anonyme AIDS-Tests	12,60
727123	Röntgenuntersuchungen	52,46
727124	Labor-, Stuhl-, Sputum-, TW-Untersuchung	376,95
727140	Öffentlichkeitsarbeit	391,45
729101	Dienstleistungen durch Dritte	122.546,10
729102	Kurierdienst	5.667,87
729110	Tierkörperbeseitigung	5.951,30
729120	Dienstleistungen für Gehaltsabrechnung	495,71
729140	Mitgliedsbeiträge an Verbände	1.966,44
731201	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	50.465,03
731801	Zuschüsse an Vereine Einrichtungen u. ä.	1.367,00
731811	Förderung von zusätzlichen Bildungsangeboten	3.532,65
731816	Pflegestützpunkt	236,83
731835	Zuschuss an freie und private Träger	61.277,80
731845	Zuschüsse für Projekte	332,02
731882	Auszahlungen aus Schuldverlagerung	720,00
733101	Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt a. E.	10.250,42
733102	Erstausstattung für Wohnung	530,00
733106	Grundsicherung i. Alter u. b. dauerhafter Erwerbsminderung a. E.	19.571,55
733107	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten für kreisliche Aufwendungen a. E.	2.443,76

Sachkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
733115	H. z. Pflege i. Form. v. anderen Leistungen (Häusliche Pflege)	726,76
733116	Laufende Leistungen a. E.	246.632,42
733117	Investitionskosten § 82 Abs. 4 SGB XI	8.587,62
733122	Heilpädagogische Maßnahmen für Kinder	93.975,18
733126	H. z. selbstbestimm. Leben in betr. Wohnmöglichkeiten (eigene Wohnung, Wohngruppe)	367.435,71
733128	H. z. Teilhabe am gemeinschaftlichen und kulturellen Leben	3.614,10
733131	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	139.606,12
733132	H. z. Berufsausbildung, Fortbildung , Arbeitsplatzbeschaffung	5.949,78
733133	Eingliederungshilfe nach §54 Abs. 3 SGB XII	24,48
733135	Sonstige Eingliederungshilfe	56,80
733142	Krankenhilfe a. E.	11.277,75
733151	Hilfe in sonstigen Lebenslagen § 73 SGB XII	502,18
733156	Bestattungskosten a. E.	3.990,36
733164	eintägige Ausflüge a. E. §34 (2) Nr.1 SGB XII	113,00
733169	Mittagsverpflegung a. E. §34 (6) SGB XII	814,45
733170	Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben a. E. §34 (7) SGB XII	98,00
733175	Übernahme Elternbeiträge sozial Schwacher	24.700,12
733181	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen	6.809,55
733182	Supervision und Seminare	101,88
733184	§ 41 SGB VIII Nachbetreuung für junge Volljährige	39.296,19
733185	Förderung a. Freie Träger d. Jugendhilfe f. amb. Leistungen	582.806,41
733187	§ 18 SGB VIII Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge	225,15
733201	Laufende Leistungen i. E.	684.608,25
733202	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen i. E	11.905,10
733204	Barbetrag	1.375,73
733206	Grundsicherung i. Alter u. b. dauerhafter Erwerbsminderung i. E.	17.297,22
733207	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten für kreisliche Aufwendungen i. E.	3.848,76
733208	Rückzahlung an Dritte	1.943,70
733218	Eingliederungsleistungen teilstationär für Leistungen I-Kita	75.952,22
733219	Eingliederungsleistungen teilstationär für Leistungen Tagesstätten	31.078,77
733222	Maßnahmekosten Arbeitsbereich	353.849,85
733223	Maßnahmekosten Förder- und Beschäftigungsbereich	48.735,06
733224	Arbeitsförderungsgeld	19.028,84
733225	Beiträge Kranken-, Pflege- und Rentenversicherung	61.437,51
733242	Krankenhilfe i. E.	55.353,28
733290	Förderung für frühe Hilfen an freie Träger	811,20
733291	Förderung an Freie Träger d. Jugendhilfe f. stat. Leistungen	1.453.248,58
733311	Kosten für Unterkunft und Heizung § 22 (1)	183.398,75
733321	Kosten für Umzug und Wohnungsbeschaffung §22 (6)	2.864,03
733322	Darlehen Mietkaution § 22 (6) SGB II	3.699,00
733501	Erstausstattung Wohnung, Kleidung § 24 (3) Ziff.1und 2 SGB II	2.639,00
733601	Arbeitslosengeld II §20, Sozialgeld § 23 SGB II	140.818,47
733611	Mehrbedarfe §21 (2,3,4,5) SGB II	9.514,23
733612	Mehrbedarf Warmwasser § 21 (7)	1.086,49
733620	Beiträge zur Sozialversicherung	106.009,90
733621	Zuschüsse Sozialversicherungen bei Befreiung Versiche-	2.179,55

Sachkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
	rungspflicht § 26 SGB II	
733622	Zusatzbeiträge zur KV aufgrund besonderer Härte § 26 (4) SGB II	6.297,60
733628	Sachleistungen §24 (2) SGB II	3.112,46
733650	Mehrbedarf Härtefälle § 21 (6) SGB II	3.566,05
733701	Leistungen zur Eingliederung § 16	203.071,01
733702	Leistungen zur Beschäftigungsförderung § 16 e	4.469,76
733703	Freie Förderung § 16 f	32.317,85
733710	Arbeitsgelegenheiten § 16 d	8.152,39
733730	Einstiegsgeld und begleitende Hilfe § 16 b und c	291,20
733782	Vergabe Coaches	120,00
733790	Soziale Teilhabe langzeitarbeitsloser Leistungsberechtigter	28.204,91
733810	eintägige Ausflüge	149,70
733811	mehrtägige Klassenfahrten	761,50
733820	Schulbedarf	350,00
733830	Mittagsverpflegung	2.236,20
733840	Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben	430,00
733925	Grundleistungen in Form von Sachleistungen nach § 3 Abs.1 AsylbLG für Gemeinschaftsunterkünfte	4.000,39
733935	Grundleistungen in Form von Geld/Taschengeld nach § 3 Abs.1 AsylbLG für Gemeinschaftsunterkünfte	2.745,20
733936	Grundleistungen in Form v. Geld/Taschengeld a. 15.Monat nach § 2 AsylbLG für Gemeinschaftsunterkünfte	8.441,48
733938	Grundleistung in Form v. Geld/Taschengeld a. 15.Monat nach § 2 AsylbLG für Wohnungsunterbringung	1.053,46
733941	Krankenhilfe stationär für Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	52.779,19
733942	Krankenhilfe stationär für Leistungsempfänger nach § 3 AsylbLG	152.274,54
733943	Krankenhilfe ambulant für Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	39.867,02
733944	Krankenhilfe ambulant für Leistungsempfänger nach § 3 AsylbLG	79.270,54
733945	Krankenhilfe ambulant	1.523,20
733947	Verwaltungskosten Krankenkasse (eGk) für Leistungsempfänger nach § 2 AsylblG	6.149,77
733948	Verwaltungskosten Krankenkasse (eGk) für Leistungsempfänger nach § 3 AsylbLG	23.760,74
733950	Wohnraumversorgung	3.326,04
733951	Kosten der Unterkunft (Warmmiete)	2.215,08
733965	Dienstleistungen durch Dritte	8.371,92
733971	Kostenerstattung Dienstleister Migrationsfachberatungsdienst	16.068,36
733974	Leistungen gem. Asylbewerberleistungsgesetz Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG	9.775,71
733975	Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG	1.143,05
733994	mehrtägige Klassenfahrten	650,50
733997	Lernförderung	79,00
733998	Mittagsverpflegung	1.433,00
733999	Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben	72,00
741101	Auszahlungen für Personaleinstellungen	489,86
741110	Reisekosten Mitarbeiter	10.979,65
742101	Auszahlung für ehrenamtliche Tätigkeiten	582,00
742160	Auftritte	200,00
742901	Auszahlungen der Schülerbeförderung	157.822,85
742910	Schülerfahrten zwischen Unterrichtsorten	179,00

Sachkonto	Bezeichnung	Übertragene Haushalts-ermächtigungen in €
742930	Auszahlungen für Abschiebungen	815,00
742980	Verpflegung	4.447,79
743101	Bürobedarf	3.371,50
743105	Spezielle Vordrucke	2.146,29
743110	Bücher und Zeitschriften	2.252,73
743115	Notenkauf/Notenleihgebühren	24,99
743120	Fernsprechgebühren	15.285,98
743121	Fernsprechgebühren/ Mobilfunk	3.131,33
743125	Fernseh- und Rundfunkgebühren	11,66
743126	GEMA-Gebühren	20,16
743130	Porto	18.397,21
743145	Kopierarbeiten	19.714,43
743150	Gerichts- und Anwaltskosten	7.101,26
743152	Gerichts-u. Anwaltskosten f. Widerspruchsverfahren	3.286,60
743155	Sachverständigenkosten, Gutachten	484,32
743175	Kontoführungsgebühren	158,23
743190	geringstwertige. Wirtschaftsgüter (unter 150,00 €)	252,19
743191	geringstwertige Wirtschaftsgüter (unter 150 €) Amt 40	432,96
744107	Umsatzsteuerzahllast	8.678,29
744130	Allg. Haftpflichtversicherung	9.079,49
745001	Abrechnung mit Kraftfahrtbundesamt	3.943,60
745201	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	265.010,26
745401	Erstattungen von Auszahlungen sonstigen öffentlichen Bereich	1.760,32
745503	Erstattungen an UDG - Rekultivierung Deponie	7.802,78
745505	Erstattungen a. verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	12.872,61
745506	Erstattungen an die URG	168.440,89
745710	Betreibungskosten	206.974,93
745801	Erstattungen an übrige Bereiche	549.450,09
746810	eintägige Ausflüge	137,70
746811	mehrtägige Klassenfahrten	4.519,00
746820	Schulbedarf	140,00
746830	Mittagsverpflegung	7.770,24
746840	Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben	889,00
749101	Verfügungsmittel	369,62
749903	Auszahlung aus Rückerstattung zu viel eingegangener Beträge	50,75
751701	Zinsauszahlungen an Kreditmarkt	51,65
759840	Verzinsung nach Klageverfahren	111,37
781201	Auszahlungen. an Gemeinden für Investitionen	1.097,02
783153	Auszahlungen für den Erwerb von sonstiger BGA	3.825,00
785101	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	47.430,90
785201	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.060,76
785301	Auszahlungen f. sonst. Baumaßnahmen	934,92
792710	Tilgung v. Krediten f. Investitionen. b.Kreditinsti.,Rlfz.1 Jahr, Euro Festzins	2.486,87
		8.463.917,44

Erläuterungen zu den Haushaltsresten:

Der Übertragung von Haushaltsresten für Aufwendungen und Auszahlungen in das neue Haushaltsjahr wurde überwiegend nur zugestimmt, sofern im Haushaltsjahr 2019 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 11.747.056,38 € in gleicher Höhe auch Haushaltsreste für Erträge und Einzahlungen übertragen, die für die übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen 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 1.062.007,13 € aufgrund rechtlicher Verpflichtungen erfolgen.

In Höhe von 8.401.191,47 € wurde die Übertragung von Haushaltsresten „nur Auszahlung“ vorgenommen, um für die noch zum Ende des Haushaltsjahres 2018 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 2019, Inanspruchnahme Sonderrücklage oder Rückstellungen, Einsparungen Aufwand in 2018 in €**		
Haushaltsreste aus Aufwendungen und Auszahlungen aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	11.410.849,09	Zweckgebundene Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	3.497.478,12	
		Haushaltsreste Einzahlungen		7.477.608,86
		Bereits eingegangene, aber noch nicht verwendete Fördermittel (Anzahlungen auf Sonderposten)	321.570,42	
		Noch auszuzahlende Sicherheitseinbehalte (Sonderposten)	62.725,97	
		Einsparung Aufwand gem. Vorbericht Punkt 7.3	51.465,72	
Haushaltsreste Aufwand und Auszahlung Verwaltungstätigkeit	336.207,29	Inanspruchnahme Rückstellungen	40.055,40	
		Haushaltsreste Erträge	75.268,15	
		Auflösung passiver RAP in 2019	220.883,74	
	11.747.056,38		4.269.447,52	7.477.608,86
	11.747.056,38			11.747.056,38
Haushaltsreste nur Auszahlung aus VormAO	8.401.191,47			
Haushaltsreste Aufwendungen und Auszahlungen ohne Deckung	1.062.007,13			
	21.210.254,98			

7.11 Treuhandmittel und Stiftungsvermögen

Der Landkreis Uckermark verfügt nicht über Treuhandmittel und Stiftungsvermögen.

8 Rechenschaftsbericht

Die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2017/2018 bedurfte keiner Bestätigung durch das Ministerium des Innern des Landes Brandenburg, da sie keine genehmigungspflichtigen Teile enthielt.

Nachdem mit Haushaltssatzung 2017/2018 gegenüber dem vorherigen Doppelhaushalt 2015/2016 bereits eine Senkung des Kreisumlagehebesatzes von 47,9 % auf 45,9 % um 2 Prozentpunkte vorgenommen wurde, erfolgte mit Kreistagsbeschluss vom 05.12.2018 zur Nachtragssatzung 2018 eine Senkung des Hebesatzes um weitere 4,9 Prozentpunkte auf 41,0 %.

Damit beruhte die Aufstellung der Nachtragssatzung auf einer überarbeiteten Finanzbedarfsermittlung des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2018, in dessen Ergebnis eine Festsetzung der Kreisumlage gemäß § 130 BbgKVerf in dieser Höhe möglich war.

Mit der hier vorliegenden Rechnungslegung kann nunmehr festgestellt werden, dass die zum Zeitpunkt der Aufstellung des Nachtragshaushaltes übersehbaren Ergebnisse weitestgehend und auch darüber hinaus eingetroffen sind. Mit einem Gesamtüberschuss von 6,4 Mio. € wird der Stabilisierungsprozess der Haushaltssituation des Landkreises Uckermark damit fortgesetzt.

Die wesentlichen Effekte, die dazu geführt haben, werden im Punkt 4.1.2.2 dargelegt.

Mit Auswertung dieser Positionen hat sich bestätigt, dass die aktuell gegebene Leistungsfähigkeit des Landkreises nicht unerheblich auf die allgemein gute Wirtschaftslage und die gestiegene Steuerkraft der kreisangehörigen Gemeinden zurückzuführen ist, so dass auch das Jahr 2018 von ansteigenden allgemeinen Schlüsselzuweisungen und höheren Umlagegrundlagen gekennzeichnet war. Auch die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration führte zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen und zur Stärkung der Kommunalfinanzen.

Dagegen stellen die signifikant anteigenden Transferaufwendungen, insbesondere aus dem Bereich der Jugendhilfe, nach wie vor ein besonderes Risiko dar. Die Ursachen liegen dabei in erweiterten Hilfeformen und ansteigenden Fallkosten, u. a. durch die Veränderung des Personalschlüssels in den Einrichtungen, sowie dem Anteil an Kindern im Landkreis Uckermark, die in sozial benachteiligten Familien aufwachsen. Ein Ende dieses Trends ist derzeit nicht abzusehen.

Neben dem Ausgleich des Ergebnishaushaltes hat nach wie vor die Stabilisierung der Liquiditätslage höchste Priorität, um die jederzeitige Aufgabenerfüllung zu gewährleisten. Darüber sollte auch der erreichte Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2018 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.

Auch die Möglichkeit einer Verschlechterung der derzeit noch bestehenden guten konjunkturellen Lage auf Bundes- und Kommunalebene ist in zukünftige Risiko-Betrachtungen einzubeziehen.

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.

9 Anlagen

9.1 Anlagenübersicht

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2017	Zugänge in 2018 +	Abgänge in 2018 ./.	Umbu-chungen in 2018 +/-	Stand am 31.12.2018	Abschrei-bungen in 2018 ./:	Zuschrei-bungen in 2018 +	Abschrei-bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2018 ./.	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.818.391,08**	**112.832,39**	**13.267,28**	**0,00**	**2.917.956,19**	**181.680,79**	**0,00**	**13.267,28**	**2.512.834,44**	**405.121,75**	**473.970,15**
Sachanlagen	**206.546.169,21**	**5.023.105,68**	**861.755,02**	**0,00**	**210.707.519,87**	**6.439.673,05**	**0,00**	**313.001,90**	**67.532.806,25**	**143.174.713,62**	**145.140.034,11**
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	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
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.351.577,15	0,00	508.938,04	117.957,64	107.960.596,75	2.366.804,66	0,00	24.828,28	24.307.417,25	83.653.179,50	86.386.136,28
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	0,00	0,00	0,00	19.874,00	1.106.623,00	1.106.623,00
Grundstücke mit Schulen	78.135.435,53	0,00	1.794,00	24.564,69	78.158.206,22	1.817.368,84	0,00	0,00	18.972.636,40	59.185.569,82	60.980.167,97
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	29.025.897,62	0,00	507.144,04	93.392,95	28.612.146,53	549.435,82	0,00	24.828,28	5.314.906,85	23.297.239,68	24.235.598,31
Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen	71.138.580,48	63.443,70	55.318,89	1.533.532,76	72.680.238,05	2.522.864,58	0,00	0,00	24.927.745,53	47.752.492,52	48.733.709,63
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	4.449.530,44	37.583,89	55.317,89	0,00	4.431.796,44	150,33	0,00	0,00	1.998,57	4.429.797,87	4.447.682,20
Brücken und Tunnel	4.614.608,12	0,00	0,00	0,00	4.614.608,12	75.774,24	0,00	0,00	767.831,72	3.846.776,40	3.922.550,64
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	60.734.950,08	0,00	1,00	1.533.532,76	62.268.481,84	2.375.891,42	0,00	0,00	23.884.403,81	38.384.078,03	39.226.447,79
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.339.491,84	25.859,81	0,00	0,00	1.365.351,65	71.048,59	0,00	0,00	273.511,43	1.091.840,22	1.137.029,00

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2017	Zugänge in 2018 +	Abgänge in 2018 ./.	Umbu-chungen in 2018 +/-	Stand am 31.12.2018	Abschrei-bungen in 2018 ./:	Zuschrei-bungen in 2018 +	Abschrei-bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2018 ./.	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	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	103.557,84	0,00	0,00	1.296.773,86	1.632.063,03	1.735.620,87
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	78.646,89	0,00	0,00	0,00	78.646,89	0,00	0,00	0,00	0,00	78.646,89	78.646,89
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	6.904.868,86	600.253,95	181.140,03	1.305.98	7.325.288,76	454.825,27	0,00	174.266,73	5.101.062,76	2.224.226,00	2.084.528,26
Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.655.326,80	750.830,03	116.358,06	179.455,00	14.469.253,77	991.610,60	0,00	113.906,89	11.899.806,85	2.569.446,92	2.633.060,04
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.276.407,14	3.608.578,00	0,00	-1.832.251,38	5.052.733,76	10,10	0,00	0,00	0,00	5.052.733,76	3.276.407,14
Finanzanlagevermögen	**14.623.711,91**	**54.200,00**	**0,00**	**0,00**	**14.677.911,91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.677.911,91**	**14.623.711,91**
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	10.352.506,57	54.200,00	0,00	0,00	10.406.706,57	0,00	0,00	0,00	0,00	10.406.706,57	10.352.506,57
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
Gesamtsumme Anlagevermögen:	**223.988.272,20**	**5.190.138,07**	**875.022,30**	**0,00**	**228.303.387,97**	**6.621.353,84**	**0,00**	**326.269,18**	**70.045.640,69**	**158.257.747,28**	**160.237.716,17**

9.2 Forderungsübersicht

Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2018
- in TEUR-

Art der Forderungen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12. 2018	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2017
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**7.075**	**8.359**	**7.385**	**649**	**325**	**1.284**
Gebühren	4.256	4.919	4.481	301	137	663
Beiträge	0	0	0	0	0	0
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-1.146	-1.148	-1.148	0	0	-1
Steuern	0	0	0	0	0	0
Transferleistungen	9.961	11.034	10.498	348	188	1.073
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	56	117	117	0	0	61
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen	-6.051	-6.563	-6.563	0	0	-512
Privatrechtliche Forderungen	**245**	**259**	**230**	**27**	**2**	**14**
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	625	714	685	27	2	89
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	-380	-455	-455	0	0	-75
Sonstige Vermögensgegenstände	**778**	**153**	**153**	**0**	**0**	**-625**
sonstige Vermögensgegenstände	803	157	157	0	0	-646
Wertberichtigungen auf Vermögensgegenstände	-25	-3	-3	0	0	21
Gesammtsumme Forderungen:	**8.098**	**8.771**	**7.768**	**675**	**327**	**673**

9.3 Verbindlichkeitsübersicht

Verbindlichkeitsübersicht
Haushaltsjahr 2018
- in TEUR-

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12. 2018	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2017
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.003	6.574	402	1.179	4.993	-429
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0
erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.327	1.176	1.110	65	0	-151
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.816	6.689	6.689	0	0	-1.127
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	936	1.105	1.105	0	0	169
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	**17.082**	**15.543**	**9.306**	**1.244**	**4.993**	**-1.539**

10 Beteiligungsbericht

11 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

12 Leistungsmengen- und Kennzahlenbericht

Beteiligungsbericht
des
Landkreises Uckermark
zum Stichtag 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

1 Einleitung 81

1.1 Vorbemerkungen 81

1.2 Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Uckermark 82

1.3 Beteiligungsportfolio des Landkreises Uckermark zum 31.12.2018 83

1.4 Ausgewählte Unternehmensdaten auf einen Blick 84

1.5. Wichtige Veränderungen im Jahr 2018 85

1.6 Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH 88

1.6.1 Rahmendaten zum Unternehmen 88
1.6.2 Analysedaten 91
1.6.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 92
1.6.4. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 93
1.6.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 96
1.6.6. Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018 97
1.6.7 Wirtschaftsprüfung 97

1.7 Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH 99

1.7.1 Rahmendaten zum Unternehmen 99
1.7.2. Analysedaten 100
1.7.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 101
1.7.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 101
1.7.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 103

1.8 Gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH 104

1.8.1 Rahmendaten zum Unternehmen 104
1.8.2 Analysedaten 105
1.8.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 106
1.8.4. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 106
1.8.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 107

1.9 ALBA Uckermark GmbH 108

1.9.1 Rahmendaten zum Unternehmen 108
1.9.2 Analysedaten 109
1.9.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 110
1.9.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 110
1.9.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 112

1.10 Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH 113

1.10.1 Rahmendaten zum Unternehmen 113
1.10.2 Analysedaten 115
1.10.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 116
1.10.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 116
1.10.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 118
1.10.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018 119
1.10.7 Wirtschaftsprüfung 119

1.11 Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH 120

1.11.1 Rahmendaten zum Unternehmen 120
1.11.2 Analysedaten 122
1.11.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 123
1.11.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 123
1.11.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 124
1.11.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018 125
1.11.7 Wirtschaftsprüfung 125

1.12 ICU Investor Center Uckermark GmbH 126

1.12.1 Rahmendaten zum Unternehmen 126
1.12.2 Analysedaten 128
1.12.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 129
1.12.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 129
1.12.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 131
1.12.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018 132
1.12.7 Wirtschaftsprüfung 132

1.13 tmu Tourismus Marketing Uckermark GmbH 133

1.13.1 Rahmendaten zum Unternehmen 133
1.13.2 Analysedaten 134
1.13.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 135
1.13.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 135
1.13.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 137
1.13.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018 138

1.14 Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH 139

1.14.1 Rahmendaten zum Unternehmen 139
1.14.2 Analysedaten 142
1.14.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 143
1.14.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 143
1.14.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 147
1.14.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018 148
1.14.7 Wirtschaftsprüfung 148

1.15 Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus 149

1.15.1 Rahmendaten zum Unternehmen 149
1.15.2 Analysedaten 150
1.15.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 151
1.15.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 151
1.15.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 154

1.16 GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH 155

1.16.1 Rahmendaten zum Unternehmen 155
1.16.2 Analysedaten 156
1.16.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 157
1.16.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 157
1.16.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 159

1.17 REHAZENT Ambulante Rehabilitation GmbH 160

1.17.1 Rahmendaten zum Unternehmen 160
1.17.2 Analysedaten 161
1.17.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 162
1.17.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 162
1.17.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 163

1.18 Martin Gropius Krankenhaus 164

1.18.1 Rahmendaten zum Unternehmen 164
1.18.2 Analysedaten 165
1.18.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 166
1.18.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 167
1.18.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 171

1.19 Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark 172

1.19.1 Rahmendaten zum Unternehmen 172
1.19.2 Analysedaten 173
1.19.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 174
1.19.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 175
1.19.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 177

1.20 MVZ Prenzlau GmbH 178

1.20.1 Rahmendaten zum Unternehmen 178
1.20.2 Analysedaten 179
1.20.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 180
1.20.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 180
1.20.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 182

1.21 Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH 183

1.21.1 Rahmendaten zum Unternehmen 183
1.21.2 Analysedaten 184
1.21.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 185
1.21.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 185
1.21.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 187

1.22 WPG Wolletzer Patientenservice GmbH 188

1.22.1 Rahmendaten zum Unternehmen 188
1.22.2 Analysedaten 189
1.22.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 190
1.22.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 190
1.22.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 191

1.23 Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus Center 192

1.23.1 Rahmendaten zum Unternehmen 192
1.23.2 Analysedaten 193
1.23.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 194
1.23.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 194
1.23.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 196

1.24 GLG – Ambulante Pflege & Service GmbH 197

1.24.1 Rahmendaten zum Unternehmen 197
1.24.2 Analysedaten 198
1.24.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 199
1.24.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 199
1.24.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 201

1.25 VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg 202

1.25.1 Rahmendaten zum Unternehmen 202
1.25.2 Analysedaten 205
1.25.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018 206
1.25.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens 206
1.25.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen 208
1.25.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018 209
1.25.7 Wirtschaftsprüfung 209

2 Anhang 210

2.1 Abkürzungsverzeichnis 210

2.2 Erläuterungen zu den Kennzahlen 211

1 Einleitung

1.1 Vorbemerkungen

Die Kommunen in Brandenburg dürfen sich zur Erledigung von Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen. In diesem Zusammenhang muss der öffentliche Zweck dies rechtfertigen. Darüber hinaus muss die wirtschaftliche Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu Leistungsfähigkeit des Landkreises und zum voraussichtlichen Bedarf stehen.

Der Landkreis Uckermark erfüllt in diesem Zusammenhang vielfältige Aufgaben der Daseinsvorsorge und bietet zahlreiche öffentliche Dienstleistungen an. Ein Teil dieser Aufgaben wurde an kommunale Unternehmen übertragen, an denen der Landkreis Uckermark als Gesellschafter beteiligt ist. Hierbei deckt der Landkreis ein umfangreiches Portfolio aus den Bereichen Abfallwirtschaft, öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV), Rettungsdienst, Wirtschaftsförderung, Tourismus sowie Gesundheits- & Sozialeinrichtungen, Betreuung und Pflege sowie Erschließung und Entwicklung ab.

Der Beteiligungsbesitz des Landkreises Uckermark setzt sich hierbei ausschließlich aus Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbH) zusammen. Im Berichtsjahr 2018 ergaben sich keine Änderungen hinsichtlich des Beteiligungsportfolios des Landkreises gegenüber dem Vorjahr.

Der vorliegende Bericht gibt einen Überblick über die wesentlichen Daten der Beteiligungen des Landkreises Uckermark in 2018 und liefert einen wichtigen Beitrag zur Transparenz der Gesellschaften und der Tätigkeit des Beteiligungsmanagements.
Er soll der Öffentlichkeit, den Mandatsträgern des Landkreises Uckermark sowie den Vertretern aus Wirtschaft und Verwaltung einen Überblick über den unmittelbaren und mittelbaren kommunalen Beteiligungsbesitz geben und Rechenschaft über die Aufgabenwahrnehmung durch kommunale Beteiligungsunternehmen ablegen.

Der vorliegende Beteiligungsbericht gibt einen Überblick über das Beteiligungsportfolio des Landkreises (gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg) und zeigt ausgewählte Unternehmensdaten der Gesellschaften sowie wichtige Änderungen der Jahre 2017 und 2018 auf. Der umfangreichste Teil des Berichts nimmt sodann die Einzeldarstellung der Unternehmen (gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf) ein. Hierbei werden die Aktivitäten der kreiseigenen Gesellschaften mittels Wirtschaftlichkeits- und Kennzahlenanalysen sowie mit Hilfe von verkürzten Lageberichten dargestellt.

Der Beteiligungsbericht beinhaltet für jedes Unternehmen gemäß § 61 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg (KomHKV) Angaben über die Rahmendaten des Unternehmens (§ 61 Nr. 1 KomHKV), über Analysedaten sowie sonstige wirtschaftliche Kennzahlen (§ 61 Nr. 2 KomHKV), den verkürzten Lagebericht, die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV) sowie Leistungs- und Finanzbeziehungen der Beteiligungen der Unternehmen (§ 61 Nr. 4 KomHKV).

Der vorliegende Beteiligungsbericht ist gemäß § 61 KomHKV und gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

1.2 Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Uckermark

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)

Tourismus
- Tourismus Marketing Uckermark GmbH (tmu)

Gesundheits-/Sozialeinrichtungen
- Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH (GLG)

Rettungsdienst
- Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH (URG)

Mittelbare Beteiligungen nach Branchen

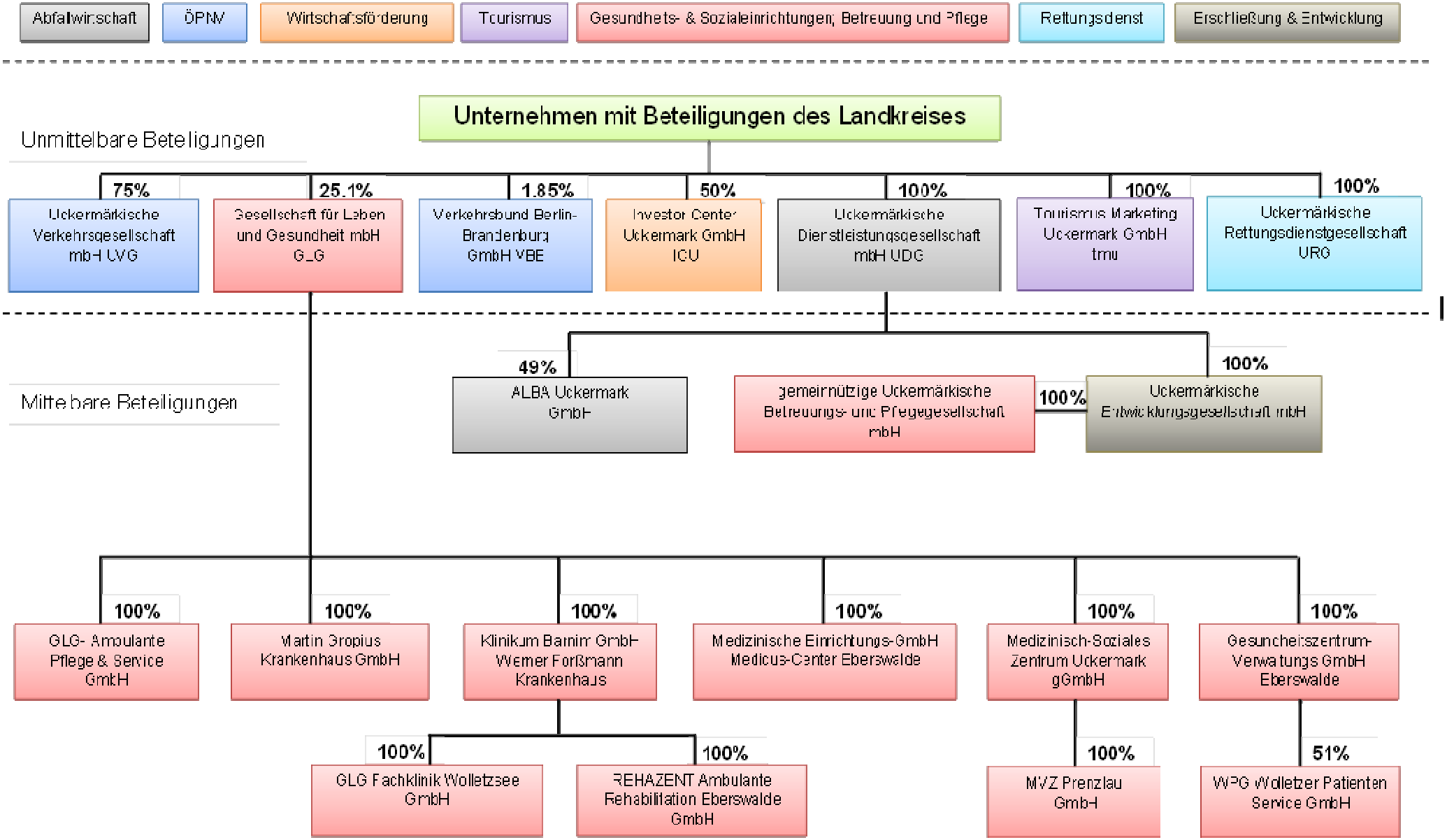
Abfallwirtschaft
- Alba Uckermark GmbH

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 und Entwicklung
- Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH

Betreuung und Pflege
- gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH

1.3 Beteiligungsportfolio des Landkreises Uckermark zum 31.12.2018



1.4 Ausgewählte Unternehmensdaten auf einen Blick

Beteiligung (in T€)	Gezeichnetes Kapital	Bilanzsumme	Eigenkapital	Umsatzerlöse	Jahresüberschuss	Anteilseigner
UDG	25,6	16.789	10.349	14.794	573	Landkreis Uckermark (100 %)
UEG	26,0	7.611	1.609	1.461	93	UDG (100 %)
gGUB	25,0	1.712	108	1.791	75	UEG (100 %)
ALBA	1.278,2	2.998	1.715	7.336	352	UDG (49 %), ALBA Group plc & Co. KG (51 %)
URG	26,0	2.195	175	12.824	13	Landkreis Uckermark (100 %)
UVG	69,0	21.956	4.216	15.485	156	Landkreis Uckermark (75 %) Stadt Schwedt/Oder (25 %)
ICU	55,3	159	92	289	0,6	Landkreis Uckermark (50 %) Stadt Schwedt/Oder (22 %); Stadt Prenzlau (14,6 %); Stadt Angermünde (13,4 %)
tmu	25,0	172	152	70	0,6	Landkreis Uckermark (100 %)
GLG	50,0	12.404	10.415	26.808	217	Landkreis Barnim (71,1 %) Landkreis Uckermark (25,1 %) Stadt Eberswalde (3,8 %)
Werner Forßmann Krankenhaus	511,3	99.854	23.286	103.664	1.725	GLG (100 %)
Fachklinik Wolletzsee	50,0	16.804	4.517	13.919	787	Werner Forßmann Krankenhaus (100 %)
REHAZENT	25,6	527	430	1.042	24	Werner Forßmann Krankenhaus (100 %)
Martin Gropius Krankenhaus	525,0	77.213	19.582	55.496	2.203	GLG (100 %)
Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark	2.469,6	50.895	370	38.064	318	GLG (100 %)
MVZ	250,0	1.539	231	3.659	1,5	Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark (100 %)
Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH (GZG)	28,6	4.428	1.111	7.464	93	GLG (100 %)
WPG	25,0	224	113	1.630	42	GZG (51 %), Weidemann Gruppe GmbH (49 %)
MEG	25,6	1.566	827	2.793	34	GLG (100 %)
Ambulante Pflege & Service GmbH	25,6	1.379	710	4.788	34	GLG (100 %)
VBB	324,0	4.923	324	889	0	Land Berlin, Land Brandenburg, Landkreise Brandenburg (jeweils 33,33 %)

1.5. Wichtige Veränderungen im Jahr 2018

Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH

Im Jahr 2018 wurde von der UVG mbH ein Jahresüberschuss erwirtschaftet. Ursächlich für die Erzielung eines Gewinns sind u.a. die Umsetzung von Restrukturierungsmaßnahmen im Personalbereich, die vertragskonforme Erbringung der Verkehrsleistung sowie die weitere effiziente, qualitätsgerechte Verwendung aller Mittel und Ressourcen im Unternehmen, nicht zuletzt jedoch der seit Juni 2016 geltende neue Verkehrsvertrag zwischen Landkreis Uckermark und UVG mbH.
Darüber hinaus wurde auch in 2018 die Fahrplanmasse der gefahrenen Nutzwagenkilometer konstant gehalten. Allerdings sank sich der zu zahlende Kostensatz pro Kilometer von 1,53 € im Jahr 2017 auf 1,48 € im Jahr 2018.

Seit Dezember 2018 verkehrt zudem die wiederbelebte Regionalbahn (RB 63) mit derzeit je 7 Fahrtenpaaren auf der Bahnstrecke Templin-Eberswalde. Um Parallelverkehr zwischen Bus- und Bahnverkehr zu vermeiden, führte dies bei der Uckermärkischen Verkehrsgesellschaft zu einer Fahrplanreduzierung von ca. 61.000 km.

Das Jahr 2018 war darüber hinaus geprägt von einer intensiven Kommunikation des Aufgabenträgers mit den Kommunen sowie deren frühzeitige Einbeziehung in die Gestaltung des Fahrplans.

Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH

Schwerpunkte der VBB GmbH in 2018 waren insbesondere:

- Das Tarifentwicklungsverfahren wurde in 2018 evaluiert. Es wurden im Bezugsjahr keine Tarifanpassungen innerhalb des Verbundes vorgenommen.
- Zur Entwicklung von Empfangsgebäuden an Bahnhöfen im Land Brandenburg werden den Beteiligten Beratungsangebote zu Nachnutzungskonzepten unterbreitet.
- Im Jahr 2018 fand erstmals die Verbund-Konferenz VBB im Puls statt. Das Diskussionsforum beschäftigte sich mit der Zukunft der Mobilität im VBB, wobei u.a. Herausforderungen und Chancen zum Wachstum, Innovationen und Belastungen im ÖPNV besprochen wurden.
- Das Projekt INNOS befindet sich in der Endphase. Ein Abschluss ist für Mitte 2019 geplant.
- Die Ausschreibung des SPNV-Netzes Elbe-Spree wurde signifikant vorangetrieben und im Januar 2019 ohne Nachprüfungsverfahren erfolgreich abschlossen.
- Die Einnahmenaufteilung für das Jahr 2016 wurde in 2018 abgeschlossen. In diesem Zusammenhang wurde der dazugehörige Prozess weiter digitalisiert.
- Die VBB GmbH ist dem Verband Deutscher Verkehrsunternehmen (VDV) beigetreten.

Im Januar 2018 wurden dann die Semesterticketverträge von allen Berliner und Brandenburger Hochschulen unterzeichnet.

Die VBB GmbH konzipierte für die Hauptstadtregion einen Wohn- und Mobilitätsrechner als webbasiertes Serviceangebot, der im Januar 2018 vorgestellt wurde und auf der Website der VBB GmbH abrufbar ist.
Am 09.08.2018 startete der komplett überarbeitete VBB-Webauftritt. Die Website bildet nun das aktuelle Corporate-Design ab. Zudem entspricht die Website wieder dem Stand der Technik und verbessert so z.B. den Zugriff von mobilen Geräten.

Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH

2018 war das erste Jahr der Neukalkulation der Abfallentsorgungsgebühren für den Zyklus 2018/2019. Nach einer erfolgten europaweiten Ausschreibung der Hausmüllentsorgung mit dem Ergebnis einer deutlichen Erhöhung der Entsorgungspreise erfolgte bei der Neukalkulation zwangsweise eine Anpassung der Abfallentsorgungsgebühren insbesondere bei der Grundgebühr und der Behältermiete.

Für die Nachsorgemaßnahmen auf allen drei Siedlungsabfalldeponien wurden entsprechend den Nachsorgeplänen folgende Zahlungen an die UDG veranlasst:

2014:	**203.466 €**
2015:	**133.968 €**
2016:	**123.653 €**
2017:	**119.871 €**
2018:	**123.090 €**

Der Geschäftsbetrieb 2018 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 2018.

Für die DK I Deponie in Pinnow wurden die ersten vorbereitenden Arbeiten am Bauabschnitt Nordhalde realisiert.

Bis Ende 2018 wurden in Umsetzung des Bioabfallkonzeptes des Landkreises Uckermark auf allen Wertstoffannahmehöfen die genehmigungsrechtlichen Voraussetzungen zur Annahme von Küchen- und Kantinenabfällen geschaffen.
Auf dem Kreistag am 05.12.2018 wurde das Abfallwirtschaftskonzept des Landkreises Uckermark für den Zeitraum 2017 bis 2026 beschlossen. Darin wurden die derzeitige Situation der Abfallwirtschaft abgebildet und die abfallwirtschaftlichen Ziele sowie Maßnahmen zur Abfallvermeidung, Verwertung und umweltverträglichen Beseitigung von Abfällen im Landkreis festgelegt.

Investor Center Uckermark GmbH

Mit dem Beschluss BV-015/2017 der Stadtverordnetenversammlung Angermünde vom 16.02.2017 ist die Beteiligung der Stadt Angermünde an der ICU GmbH zum 01.01.2018 beschlossen worden. Die Gesellschafterversammlung der ICU GmbH stellte in ihrer Sitzung am 26.06.2017 darüber Einvernehmen her, dass die Stadt Schwedt/Oder ihren Geschäftsanteil i.H.v. 7.400 € an die Stadt Angermünde veräußert. Am 23.11.2017 wurde die Abtretung der Geschäftsanteile notariell beurkundet.

Gesellschaft für Leben und Gesundheit

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 Optimierung basiert in großem Maß auf den Handlungsfeldern Digitalisierung, Entwicklung ambulanter Geschäftsfelder, strategischer Investitionen und Organisation.

Für den Krankenhausstandort Prenzlau ist das Ziel eine nachhaltige Zukunftssicherung durch den Aufbau eines Gesundheits- und Pflegezentrums. Dazu wurden Fördermittel aus dem Krankenhausstrukturfonds in Höhe von über 8 Mio. bewilligt.
Im weiteren Ausbau der geriatrischen Versorgung (Neurogeriatrie) wird ein wichtiger Baustein für die Entwicklung der MSZ Uckermark gGmbH gesehen.

Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH

In 2018 wurde der Neubau einer Rettungswache am neuen Standort in der Stadt Schwedt/Oder beschlossen.

Des Weiteren wurde in 2018 beschlossen, ab dem 01.01.2019 den 24-Stunden Dienst im Bereich Rettungsdienst einzuführen.

1.6 Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH

1.6.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz
Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH
Franz-Wienholz-Straße 25a
17291 Prenzlau

Unternehmensgegenstand
Unternehmensgegenstand der UDG mbH ist 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

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

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

Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
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	626.332,55	49%
Beteiligung		
keine		

Organe

Gesellschafterversammlung
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark, bis 31.05.2018) Frau Karina Dörk (Landrätin Landkreis Uckermark, ab 01.06.2018)

Im Berichtsjahr 2018 fanden zwei Gesellschafterversammlungen und vier Aufsichtsratssitzungen statt. Der Aufsichtsrat bestand im Jahr 2018 aus neun Mitgliedern: zwei vom Landrat/der Landrätin Beauftragte und sieben vom Kreistag entsandte Personen.

Aufsichtsrat	
Mitglied	**entsendende Institution**
Karina Dörk (Aufsichtsratsvorsitzende ab 27.08.2018)	Landkreis Uckermark Landrätin
Bernd Brandenburg (Aufsichtsratsvorsitzender bis 27.08.2018)	Landkreis Uckermark 1. Beigeordneter
Karsten Stornowski	Landkreis Uckermark 3. Beigeordneter
Reinhold Klaus (stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)
Herr Dr. Hans-Otto Gerlach	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)
Herr Olaf Theiß	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD/BVB)
Herr Gerd Regler	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP)
Frau Sieglinde Knudsen	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (Die Linke)

Aufsichtsrat	
Mitglied	**entsendende Institution**
Jürgen Mittelstädt	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (BLR)
Burkhard Fleischmann	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD/BVB)

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

Geschäftsführung
Herr Thomas Hacker
Prokura
Herr Mike Förster

1.6.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	77%	80%	69%
Verbindlichkeitsquote	29%	25%	30%
Eigenkapitalquote	62%	66%	61%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	129%	110%	105%
Zinsaufwandsquote	0%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	10%	11%	11%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	1.694.000	2.443.000	2.058.000
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	4%	6%	6%
Eigenkapitalrentabilität	6%	8%	9%
Kostendeckungsgrad	105%	107%	106%
Umsatz	14.793.658	13.403.214	13.399.075
Jahresüberschuss	572.710	729.572	788.736
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	35%	37%	36%
Personalintensität	36%	38%	36%
Anzahl der Mitarbeiter	118	118	115

1.6.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesellschaft schließt das Jahr mit einem Jahresüberschuss von TEUR 573 ab. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet das eine Verringerung um TEUR 157.
Durch Inkrafttreten der neuen LSP Kalkulation zum 01.Januar 2018 stiegen die Erlöse in diesem Bereich um TEUR 910 und bei der DK I Deponie konnten gegenüber dem Vorjahr die Erlöse um TEUR 457 gesteigert werden.
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (einschließlich periodenfremder Aufwendungen) erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 380. Die Ursache für die Erhöhung gegenüber 2017 liegt im Wesentlichen in erhöhten Kfz-Kosten und in einer höheren Rückstellungszuführung für die Rekultivierung und Nachsorge der Südhalde.
Die Personalaufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um TEUR 194. Hauptursache ist die Erhöhung der Gehälter um 3% mit Wirkung zum 01.Januar 2018.
In Bezug auf den Prognose(Plan)-Ist-Vergleich ist festzustellen, dass die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr nur unwesentlich von der im Wirtschaftsplan 2018 abgegebenen Prognose für die Entwicklung des Umsatzes abweicht. Das geplante Jahresergebnis wurde deutlich übertroffen. Hauptursache dafür sind höhere Deponieerlöse und höhere Beteiligungserträge aus der Ausschüttung auf das Jahresergebnis 2017 des Tochterunternehmens ALBA Uckermark GmbH.

2018 waren planmäßig Neuinvestitionen in das Anlagevermögen mit einem Gesamtbetrag von TEUR 1.848 vorgesehen. Mit noch freien Mitteln aus 2017 standen insgesamt TEUR 3.300 zur Umsetzung an. Davon wurden 2018 TEUR 2.519 investiv umgesetzt und TEUR 781 wurden in 2019 übertragen.
Die wesentlichen Investitionen des Geschäftsjahres waren Ersatzinvestitionen im Fuhrpark und Investitionen in die Erweiterung/Errichtung der Nordhalde. Der Fuhrpark bedarf einer regelmäßigen Erneuerung, weil insbesondere die Abfallsammelfahrzeuge einem sehr hohen Verschleiß unterliegen. Um den wachsenden Ansprüchen im IT-Bereich gerecht zu werden, wurde weiter in neue Serverarchitektur investiert.
Zur Finanzierung der Investitionen wurden Kredite mit einem Gesamtbetrag von TEUR 2.430 aufgenommen. Die laufenden Kredittilgungen beliefen sich auf TEUR 1.167.

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 2018 über eine nicht genutzte Kreditlinie von TEUR 980.
Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.945 erhöht. Dies ist hauptsächlich auf die hohen Investitionen ins Anlagevermögen, sowie die Erhöhung der Liquidität zurückzuführen. Auf der Passivseite stehen sich die Erhöhung der Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen, sowie die Erhöhung des Eigenkapitals gegenüber.
Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote (einschließlich Sonderposten ohne Ertragssteueranteil) ist 2018 mit 61,8% um 3,9 Prozent-Punkte geringer als im Vorjahr und liegt damit deutlich über dem deutschen Industriedurchschnitt. Das Eigenkapital zusammen mit den mittel- und langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten deckt überwiegend das langfristig gebundene Anlagevermögen.

1.6.4. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Die mittelfristige Finanzplanung zeigt für die Jahre bis 2023 eine weitere positive Entwicklung des Unternehmens, aber bezogen auf das Jahresergebnis mit einem geringeren Ansatz. Die Ursache liegt in der LSP-Kalkulation für die Jahre 2018 und 2019. Durch die Kündigung des Entsorgungsvertrages für den Restabfall durch den RECON GmbH Schwedt/Oder war das Unternehmen gezwungen diese Leistung neu auszuschreiben. Das Ergebnis dieser Ausschreibung führte zu deutlich höheren Preisen. Diese Erhöhung und strukturelle Veränderung in der LSP-Kalkulation wirkt sich in der Folge zu einer Reduzierung des Jahresergebnisses vor Steuern. Durch die Einführung des TVöD hat sich die Situation für 2019 verschärft. Für 2019 wird mit einem Fehlbetrag in Höhe von TEUR 477 gerechnet. Für den Zeitraum ab 2020 wird eine neue LSP-Kalkulation mit dem Landkreis verhandelt, wo die Auswirkungen des TVöD und die strukturellen Veränderungen innerhalb der Kalkulation eingearbeitet sind.
Insgesamt ist die wirtschaftliche Situation des Unternehmens stabil.

Chancen- und Risikobericht

Risiken aus Verträgen
Die Risikolage der Gesellschaft ist 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 mit einer Kündigungsfrist von 2 Jahren gekündigt werden. Dadurch ist eine ausreichende Sicherheit für anstehende Investitionen gegeben, so dass bedeutende Geschäftsrisiken nicht bestehen.

Restabfall- und Sperrmüllentsorgung
Auf der Grundlage einer Beschlussempfehlung des Aufsichtsrates und des daraus resultierenden Gesellschafterbeschlusses wurde zum 01.Januar 2019 der TVöD eingeführt. Durch diese Tarifänderungen erhöhen sich die Personalkosten im Wirtschaftsplan 2019 gegenüber dem Plan 2018 um insgesamt TEUR 840. Auf die Abfallentsorgung entfällt dabei ein Betrag von TEUR 612. Für 2019 muss das Unternehmen diesen deutlich höheren Personalaufwand aus der vorhandenen Liquidität finanzieren.
Allein in der Sparte Abfallentsorgung wird mit einem planmäßigen Fehlbetrag von TEUR 523 gerechnet. Im Rahmen einer neuen LSP-Kalkulation, die zwingend notwendig ist, wird erst 2020 ein Ausgleich des Fehlbetrages möglich sein.

Das Ergebnis der europaweiten Ausschreibung der Verwertung von Sperrmüll, Altholz, Garten- und Parkabfälle ab dem 01. Januar 2019 hat keine wesentlichen Erhöhungen gegenüber 2018 und damit stabile Preise für die nächsten Jahre zur Folge.

Altpapierentsorgung
Bei der Abfallentsorgung gab es gegenüber dem Vorjahr keine wesentlichen Veränderungen. Die Altpapierentsorgung ist besonders stark dem Markt unterworfen. Angebot und Nachfrage können innerhalb kürzester Zeit große Schwankungen beim Altpapierpreis hervorrufen (siehe Finanzkrise 2008/2009). Damit derartige Situationen nur begrenzt Einfluss auf die UDG hat, wurde die Verwertung des Altpapiers europaweit ausgeschrieben. Bei einer Eigenverwertung wären die Preisschwankungen durch die relativ geringe Papiermenge deutlich größer als bei einer Vergabe an einen großen Papiervermarkter. Die Verwertungserlöse sind stabil, befinden sich aber weltmarktbedingt im unteren Preissegment.

Neben dem Angebot und der Nachfrage bei der Altpapierentsorgung hat 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 an 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.

Weitere Risiken ergeben sich aus der Umsetzung des neuen Verpackungsgesetzes und aus der Neufassung der Gewerbeabfallverordnung. Besonders der mögliche geplante Herausgabeanspruch der Papiermengen durch die Systembetreiber ist zurzeit nicht bewertbar.

Bewirtschaftung Deponie:
Auch die Betreibung 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 und der abfallpolitischen Rahmenbedingungen.
Derzeit sind keine kritischen Veränderungen erkennbar.

Bewertung der derzeitigen Risikopositionen
Im Berichtsjahr waren keine besonderen Risiko-Schwerpunkte vorhanden. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Gesamtrisikoposition im Berichtsjahr stabil entwickelt.
Als Ergebnis unserer Analyse von Risiken, Gegenmaßnahmen, Absicherung und Vorsorgen sind auf Basis der gegenwärtigen Risikobewertung keine bestandsgefährdenden Risiken vorhanden.

Chancen
Die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft ist durch die Geschäftsbesorgungsverträge mit dem Landkreis Uckermark geprägt. Daneben ist es aber Ziel, insbesondere den Bereich Straßenunterhaltung weiter auszubauen. Angestrebt wird eine Ausweitung der Aktivitäten im Winterdienst als auch bei der Straßenunterhaltung.
Eine weitere wichtige Chance für die Gesellschaft ist die Erweiterung der DK I-Deponie um die Nordhalde, wobei für 2019 der zweite Bauschnitt geplant ist und um die sogenannte Osthalde.

Für die letztere ist ein Planfeststellungsverfahren eingeleitet worden. Die Planfeststellungsgenehmigung wird in 2019 erwartet.

Die geplanten Deponieerweiterungen ergeben eine Deponierestlaufzeit von ca. 40 Jahren und damit eine langjährige Einnahmequelle für die UDG und Entsorgungssicherheit für deren Kunden.

1.6.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**12.981.339**	**11.886.897**	**12.418.536**
B.	**Umlaufvermögen**	**3.676.187**	**2.857.504**	**2.295.140**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**55.105**	**47.596**	**61.174**
D.	**Aktive latente Steuern**	**76.489**	**51.757**	**36.056**
	Bilanzsumme	**16.789.121**	**14.843.754**	**14.810.905**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**10.349.163**	**9.722.253**	**8.992.681**
B.	**Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV**	**45.739**	**52.515**	**59.291**
C.	**Rückstellungen**	**1.567.909**	**1.372.929**	**1.342.836**
D.	**Verbindlichkeiten**	**4.824.264**	**3.692.736**	**4.406.098**
E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**2.046**	**3.321**	**10.000**
F.	**Passive latente Steuern**	**0**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**16.789.121**	**14.843.754**	**14.810.905**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**14.793.658**	**13.403.214**	**13.399.075**
2.	**Erträge aus Beteiligungen**	**197.183**	**307.775**	**127.400**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**169.626**	**100.904**	**5.516**
4.	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**3.022**	**3.008**	**2.925**
5.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**179.635**	**189.578**	**579.706**
	Erträge	**15.343.124**	**14.004.479**	**14.114.622**
6.	**Materialaufwand**	**4.993.815**	**4.001.812**	**3.856.387**
7.	**Personalaufwand**	**5.174.719**	**4.980.797**	**4.837.462**
8.	**Abschreibungen**	**1.477.667**	**1.467.139**	**1.469.345**
9.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**2.879.621**	**2.499.198**	**2.711.571**
10.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**50.143**	**107.940**	**129.776**
	Aufwendungen	**14.575.965**	**13.056.886**	**13.004.541**
11.	**Steuern**	**194.449**	**218.021**	**321.344**
	Jahresüberschuss	**572.710**	**729.572**	**788.736**

1.6.6. Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018

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

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 2018 an die UDG

123.090 EUR

gezahlt worden. Die Zahlung erfolgte aus der seit 1992 gebildeten Rekultivierungsrückstellung.

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 31.12.2018

Erträge aus Beteiligungen: **197.183 EUR**

1.6.7 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 573 T€ wurde ausgewiesen.

Testat
Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

1.7 Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH

1.7.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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

Geschäftsführung
Herr Mike Förster
Prokura
Frau Anja Hecht

Stammkapital

Das Stammkapital beträgt 26.000 €, welches durch die Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH zu 100 % getragen wird.

1.7.2. Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	89%	82%	68%
Verbindlichkeitsquote	62%	70%	74%
Eigenkapitalquote	21%	18%	15%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	114%	82%	102%
Zinsaufwandsquote	6%	13%	8%
Abschreibungsaufwandsquote	31%	30%	37%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	873.709	579.988	1.505.205
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	3%	1%
Eigenkapitalrentabilität	6%	8%	2%
Kostendeckungsgrad	132%	112%	104%
Umsatz	1.460.608	1.558.601	898.031
Jahresüberschuss	93.010	119.064	53.706
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	17%	13%	21%
Personalintensität	20%	15%	15%
Anzahl der Mitarbeiter	7	7	6

1.7.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesellschaft hat das Jahr 2018 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 93 abgeschlossen.
Die Umsatzerlöse verringerten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 98 auf TEUR 1.461. Hauptsache sind die gesunkenen Vermietungserlöse aufgrund der Beendigung des Mietvertrages für das Flüchtlingsheim in der Brüssower Allee 99 in Prenzlau zum 30. November 2017.
Die Personalaufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um TEUR 35. Der Grund liegt in der Erhöhung der Gehälter zum 1. Januar 2018 um 3% und der Besetzung der Planstelle Öffentlichkeitsarbeit zum 01.August.2017.
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (einschließlich periodenfremder Aufwendungen) in Höhe von TEUR 161 verringerten sich gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von TEUR 200. Die Differenz resultiert aus vermehrten Instandhaltungsmaßnahmen und sonstigen Raumkosten für die in 2018 nicht mehr vermieteten Objekte.

2018 waren planmäßig Neuinvestitionen in das Sachanlagevermögen mit einem Gesamtbetrag von TEUR 1.705 vorgesehen. Mit noch freien Mitteln aus 2017 (TEUR 824) standen insgesamt TEUR 2.529 zu Umsetzung an. Davon wurden 2018 TEUR 394 investiv umgesetzt und TEUR 2.135 wurden in 2019 übertragen.
Die Hauptursache für die geringe Investitionsquote in 2018 gegenüber dem Plan liegt in der nicht vorliegenden Genehmigung für die Baumaßnahmen.

1.7.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Für die kommenden Jahre wird mit einer weiteren positiven Entwicklung des Unternehmens gerechnet. Die geplanten Jahresergebnisse der kommenden fünf Jahre (2019-2023) bewegen sich ausschließlich im positiven Bereich, werden sich aber gegenüber dem Niveau des Geschäftsjahres 2018 vermindern und am Ende des Planungszeitraumes zwischen TEUR 30 und TEUR 50 erwartet. Für 2019 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 85 geplant. Durch Übernahme neuer Aufgaben kann diese Entwicklung weiter gefestigt werden und noch verbessert werden.

Chancen- und Risikobericht

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 der 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 der bestehenden Verträge auszugehen.

Aufgrund des verringerten Bedarfes an Unterkünften für Asylbewerber wurde in Abstimmung mit dem Landkreis Uckermark in 2018 eine weitere Einrichtung (Wohncontainer) geschlossen, die zum Stichtag im Anlagevermögen der Gesellschaft mit einem Buchwert in Höhe von TEUR 340 ausgewiesen wird. Durch die in 2018 geänderten Verträge mit dem Landkreis Uckermark ist die weitere Refinanzierung dieser in den Vorjahren getätigten Investitionen bis zum Ablauf der ursprünglich geplanten

wirtschaftlichen Nutzungsdauer im Jahr 2021 gesichert. Gegenwärtig werden anderweitige Nutzungsmöglichkeiten für diese Wohncontainer geprüft.

Im Berichtsjahr waren keine besonderen Risiko-Schwerpunkte vorhanden. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Gesamtrisikoposition im Berichtsjahr stabil entwickelt.
Zukunftschancen für das Unternehmen liegen vor allem im Bereich das Gebäude- und Liegenschaftsmanagements für den Landkreis Uckermark und seiner Beteiligungen, z.B. die URG mbH und die GLG mbH.
Auf dem Gebiet der Errichtung von Rettungswachen sind durch den Kreistagsbeschluss vom 11.März 2015 die Weichen dahingehend gestellt worden, dass die UEG für die Errichtung von Rettungswachen im Landkreis Uckermark zuständig ist.

1.7.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018**	**2017**	**2016**
A	Anlagevermögen	6.659.513	6.779.983	6.047.310
B.	Umlaufvermögen	947.453	1.538.622	2.865.618
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	4.019	4.032	3.527
	Bilanzsumme	7.610.985	8.348.809	8.916.455
	Passiva			
A.	Eigenkapital	1.609.287	1.462.076	1.343.012
B.	Rückstellungen	25.897	68.358	205.034
C.	Verbindlichkeiten	4.713.131	5.817.924	6.596.339
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.262.670	1.000.451	772.070
	Bilanzsumme	7.610.985	8.348.809	8.916.455

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	2018	2017	2016
1.	Umsatzerlöse	1.460.608	1.558.601	898.031
2.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3.	Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	131.352	-64.660	366.167
4.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	4.023
5.	Zinsen und ähnliche Erträge	505	505	441
6.	Sonstige betriebliche Erträge	25.349	111.029	40.932
	Erträge	1.617.814	1.605.475	1.309.594
7.	Materialaufwand	293.644	460.120	521.330
8.	Personalaufwand	244.414	209.237	184.942
9.	Abschreibungen	445.304	467.842	332.343
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	160.753	200.149	123.046
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.630	94.435	71.961
12.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
	Aufwendungen	1.225.745	1.431.783	1.233.622
13.	Steuern	36.355	54.630	22.266
	Jahresüberschuss	93.010	119.064	53.706

1.8 Gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH

1.8.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

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

Unternehmensgegenstand

Der Zweck der Gesellschaft ist:

- die Förderung der Hilfe für politisch, rassisch 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, rassisch oder religiös Verfolgten, Flüchtlingen und Vertriebenen sowie im Rahmen der Altenhilfe betreuten und engagierten Bürgern.

Datum der Unternehmensgründung

18. November 2015

Organe

Geschäftsführung
Herr Mike Förster Herr Thomas Lüth
Prokura
Frau Anja Hecht

1.8.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	0%	0%	0%
Verbindlichkeitsquote	19%	40%	37%
Eigenkapitalquote	6%	2%	2%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	0%	0%	0%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	0%	0%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	38.271	89.771	-58.526
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	4%	0%	7%
Eigenkapitalrentabilität	69%	21%	10%
Kostendeckungsgrad	105%	100%	100%
Umsatz	1.790.509	2.315.411	1.677.217
Jahresüberschuss	74.599	7.173	2.643
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	0%	0%	0%
Personalintensität	0%	0%	0%
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

1.8.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Das Geschäftsjahr 2018 verlief planmäßig. Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2018 mit einem Überschuss in Höhe von TEUR 75 ab. Die Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 1.791 resultieren im Wesentlichen aus der Betreibung der Flüchtlingsunterkünfte in Templin und Lychen und verminderten sich um TEUR 524 aufgrund der Verringerung des Geschäftsumfanges. Die Umsatzerlöse beinhalten Leistungen für Unterbringung (TEUR 1.345, Vj. 1.608) und für Betreuung (TEUR 446; Vj. TEUR 707). 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 und 2017 abgeschlossen.

Im Geschäftsjahr 2018 wurden keine investitionen getätigt und somit auch keine Kredite aufgenommen. Die Betreibung der Flüchtlingsunterkünfte erfolgt ausschließlich in den von der UEG gemieteten Objekten, wobei die Refinanzierung der vertraglichen Verpflichtungen über die mit dem Landkreis geschlossenen Betreiberverträge erfolgt.

Die Gesellschaft war jederzeit dazu in der Lage ihr laufenden Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

1.8.4. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Durch die GUB werden zurzeit zwei Einrichtungen im Rahmen der Flüchtlingshilfe betrieben. Gegenwärtig sind keine weiteren Einrichtungen geplant. Prognostisch wird im langfristigen Planungszeitraum bis 2023 eine Verringerung der Umsatzerlöse erwartet, da Investitionskostenerstattungen im Rahmen der Unterbringung von Flüchtlingen entsprechend der Verträge auslaufen. Gemäß der Planung ist eine Kostendeckung weiterhin gegeben.

Chancen- und Risikobericht

Gegenwärtig sind keine gravierenden und bestandsgefährdenden Risiken zu erwarten. Die Betreiberverträge mit dem Landkreis Uckermark fangen die größten Risiken ab. Veränderungen der Asylbewerberanträge werden in Zusammenarbeit mit dem Landkreis Uckermark überwacht. Sollten sich Anzeichen eines verringerten Bedarfs ergeben, werden anderweitige Betätigungsfelder unter Berücksichtigung der momentan mit dem Landkreis bestehenden langfristigen vertraglichen Verpflichtungen geplant.

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 wird sich die GUB zukünftig neue Geschäftsfelder erschließen.

1.8.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**0**	**0**	**0**
B.	**Umlaufvermögen**	**449.776**	**823.214**	**570.572**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**1.262.670**	**1.000.451**	**772.070**
	Bilanzsumme	**1.712.446**	**1.823.665**	**1.342.641**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**108.180**	**33.581**	**26.409**
B.	**Rückstellungen**	**16.540**	**57.991**	**34.369**
C.	**Verbindlichkeiten**	**318.431**	**722.847**	**498.784**
D.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**1.269.294**	**1.009.247**	**783.080**
	Bilanzsumme	**1.712.446**	**1.823.655**	**1.342.641**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in €	**2018**	**2017**	**2016**
1.	**Umsatzerlöse**	**1.790.509**	**2.315.411**	**1.677.217**
2.	**Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen**	**-117.129**	**-29.562**	**348.146**
3.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**8.168**	**15.613**	**18.625**
	Erträge	**1.681.548**	**2.301.462**	**2.043.988**
7.	**Materialaufwand**	**1.519.600**	**2.196.078**	**1.954.094**
8.	**Personalaufwand**	**0**	**0**	**0**
9.	**Abschreibungen**	**0**	**0**	**0**
10.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**86.849**	**97.711**	**86.813**
11.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**500**	**500**	**438**
12.	**außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
	Aufwendungen	**1.606.949**	**2.294.289**	**2.041.345**
13.	**Steuern**	**0**	**0**	**0**
	Jahresüberschuss	**74.599**	**7.173**	**2.643**

1.9 ALBA Uckermark GmbH

1.9.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

ALBA Uckermark GmbH
Kuhheide 15
16303 Schwedt/Oder

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

23. Januar 1991

Organe

Aufsichtsrat	
Mitglied	**entsendende Institution**
Bernd Brandenburg (bis 27.08.2019 Aufsichtsratsvorsitzender)	Landkreis Uckermark, 1. Beigeordneter
Karina Dörk (seit 27.08.2018 Aufsichtsratsvorsitzende)	Landrätin Landkreis Uckermark
Rainer Kröger	ALBA Berlin GmbH
Rüdiger Hochgräfe (stellvertr. Aufsichtsratsvorsitzende)	ALBA Nord GmbH
Gerd Regler	Landkreis Uckermark, Kreistagsmitglied (FDP)
Ralf Drexler	ALBA Metall Nord GmbH

Geschäftsführung
Herr Peter Keller
Herr Alexander Steingraeber

1.9.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	44%	45%	49%
Verbindlichkeitsquote	35%	45%	40%
Eigenkapitalquote	57%	41%	49%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	226%	145%	141%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	7%	7%	8%
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	12%	6%	10%
Eigenkapitalrentabilität	21%	13%	19%
Kostendeckungsgrad	112%	111%	109%
Umsatz	7.336.199	7.318.763	7.013.267
Jahresüberschuss	351.823	202.415	328.113
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	24%	23%	23%
Personalintensität	27%	24%	24%
Anzahl der Mitarbeiter	62	57	55

1.9.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Umsatzerlöse (TEUR 7.336, Vj. TEUR 7.319) der ALBA Uckermark GmbH haben sich gegenüber dem Vorjahr um 0,23% (+TEUR 17) erhöht.
Der Personalaufwand steigert sich im Vergleich zum Vorjahr um 8% (TEUR 132). Dieser Anstieg resultiert zum einen aus einer generellen Lohnanpassung, sowie der Einstellung neuer Mitarbeiter.
In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind vor allem Fuhrparkkosten (TEUR 950, Vj. TEUR 802) enthalten, wobei allein die Instandhaltungskosten im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 98 gestiegen sind, sowie Verwaltungskosten (TEUR 251, Vj. TEUR 269) und Raumkosten (TEUR 196, Vj. TEUR 194).
Die EBIT steigt gegenüber dem Vorjahr um TEUR 88 auf TEUR 814 und liegt damit leicht über der Prognose. Ursächlich dafür waren vor allem die Erfolgsbeiträge der Erlöse aus Sammlungen insbesondere der Deponie aus.

Die laufenden Investitionen des Geschäftsjahres 2018 betreffen überwiegend Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen in Fahrzeuge und Behälter.

1.9.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Für 2019 wird ein moderates Wirtschaftswachstum prognostiziert. Insbesondere aufgrund der positiven Konjunktur- und Industrieentwicklung wird in Deutschland weiterhin von einem moderaten Mengenwachstum bei Abfällen und folglich auch 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 Bestandskunden. Aufgrund der bereits in den Vorjahren in die Wege geleiteten Effizienzmaßnahmen bei operativen Prozessen, sowie der zunehmenden Vertiefung der Wertschöpfungsketten wird in die ALBA Group ihre Position im Entsorgungsgeschäft weiter stärken.
Für das Folgejahr geht die Geschäftsführung von einem EBIT und Investitionen auf Vorjahresniveau, sowie einer leicht steigenden Eigenkapitalquote, aus.

Chancen- und Risikobericht

Das Unternehmen befindet in einer guten Position. Für die nächsten Jahre werden tendenziell steigende Umsatzerlöse und Ergebnisse erwartet. Die gewonnene Position am Markt soll weiter gefestigt und ausgebaut werden.

Die Gesellschaft ist im Rahmen ihrer geschäftlichen Tätigkeit Risiken ausgesetzt, die untrennbar mit unternehmerischem Handeln verbunden sind. Das Risikomanagement ist daher ein integraler Bestandteil unserer Geschäftsprozesse und unternehmerischen Entscheidungen. Es stützt sich auf das Unternehmens- und Gruppenebene eingesetzte Planungs-, Berichts- und Informationssystem und wird ergänzt durch eine ständige durch eine ständige Überwachung aller Finanzströme. Mit Hilfe dieses Risikomanagements werden die bestehenden und künftigen Risiken analysiert und bewertet. Für identifizierte Risiken werden geeignete Gegenmaß-

nahmen eingeleitet und überwacht. Das Risiko-Managementsystem ist eng mit dem Controllingsystem 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.

1.9.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**1.324.462**	**1.747.889**	**1.704.794**
B.	**Umlaufvermögen**	**1.668.271**	**2.095.459**	**1.774.172**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**5.025**	**4.521**	**3.228**
	Bilanzsumme	**2.997.758**	**3.847.868**	**3.482.193**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**1.715.067**	**1.565.660**	**1.278.230**
B.	**Rückstellungen**	**218.538**	**544.797**	**329.948**
C.	**Verbindlichkeiten**	**1.040.153**	**1.711.748**	**1.395.220**
D.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**24.000**	**15.141**	**15.141**
E.	**Passive Latente Steuern**	**0**	**10.523**	**50.526**
	Bilanzsumme	**2.997.758**	**3.847.868**	**3.482.193**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**7.336.199**	**7.318.763**	**7.013.267**
2.	**Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**31.203**	**146.423**	**35.771**
3.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**
4.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**
5.	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**1.699**	**20.009**	**188**
6.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**114.778**	**53.335**	**145.046**
7.	**außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
	Erträge	**7.483.879**	**7.538.530**	**7.194.272**
8.	**Materialaufwand**	**2.793.080**	**3.107.999**	**2.991.159**
9.	**Personalaufwand**	**1.778.487**	**1.645.890**	**1.600.676**
10.	**Abschreibungen**	**479.535**	**476.931**	**538.561**
11.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.595.663**	**1.543.030**	**1.389.614**
12.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**11.797**	**30.986**	**29.403**
13.	**außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
	Aufwendungen	**6.685.562**	**6.804.836**	**6.549.413**
14.	**Steuern**	**273.493**	**231.270**	**56.746**
	Jahresüberschuss	**551.823**	**502.415**	**328.113**
	Vorabausschüttung	**200.000**	**300.000**	**260.000**

1.10 Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH

1.10.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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
Frau Karina Dörk (Landrätin Landkreis Uckermark, ab 01.06.2018) Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark, bis 31.05.2018)

Im Berichtszeitraum fanden zwei Aufsichtsratssitzungen sowie zwei Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat	
Mitglied	**entsendende Institution**
Frau Karina Dörk (ab 27.08.2018, Vorsitzende)	Landkreis Uckermark Landrätin
Herr Bernd Brandenburg (Vorsitzender bis 27.08.2018)	Landkreis Uckermark Beigeordneter
Herr Wolfgang Banditt (Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)
Herr Sebastian Tattenberg	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD/BVB)
Herr Gerd Regler	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP)
Frau Madlen Bismar	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (DIE LINKE)

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

Geschäftsführung
Herr Andreas Linde
Prokura
Herr Mike Förster

1.10.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	70%	74%	77%
Verbindlichkeitsquote	72%	78%	83%
Eigenkapitalquote	8%	7%	5%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	140%	84%	73%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	5%	5%	5%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	534.032	613.629	110.627
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	1%	2%	2%
Eigenkapitalrentabilität	7%	15%	11%
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%
Umsatz	12.824.096	11.562.425	10.357.681
Jahresüberschuss	12.839	24.476	15.634
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	79%	80%	80%
Personalintensität	79%	80%	80%
Anzahl der Mitarbeiter	201	185	181

1.10.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesellschaft schließt das Berichtsjahr mit einem Jahresüberschuss von TEUR 13 ab.
2018 wurden Umsätzen in Höhe von TEUR 12.824 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 6 über dem Niveau des Vorjahres.

In 2018 wurden zwei Rettungswagen im Wert von TEUR 310 bestellt, die jedoch erst 2019 geliefert werden. Ebenso wurden in 2018 zwei Rettungswagen im Wert von TEUR 286 geliefert, die bereits 2017 bestellt wurden. Weiterhin wurden zwei „Lukas“ Thoraxkompressionsgeräte ausgeschrieben und angeschafft. Die Ausstattung der Lehrrettungswache wurde im Wert von TEUR 6 erweitert und erneuert.
Die Gesamtinvestitionen des Geschäftsjahres beliefen sich auch TEUR 433.

Die Kreditaufnahme 2018 beträgt TEUR 360 bei Tilgungen von TEUR 638.

Die Finanzlage des Unternehmens ist als gut 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 lt. Geschäftsbesorgungsvertrag und vom PCK Schwedt für den Sanitätsdienst.

1.10.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Die mittelfristige Finanzplanung sieht für die Jahre bis 2022 eine weitere positive Entwicklung des Unternehmens vor.
Die Prognose kann unter Berücksichtigung der anstehenden Maßnahmen und Projekte als realistisch eingeschätzt werden. Für 2018 wird mit weiter steigenden Umsätzen und einem nahezu gleichbleibenden Jahresergebnis gerechnet. Für den wesentlichen Geschäftszweck der rettungsdienstlichen Leistungen im gesamten Landkreis Uckermark ist ein Kostenausgleich vereinbart.

Chancen- und Risikobericht

Die Risikolage der Gesellschaft ist 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 dem Bereich nicht bestehen.

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, Absicherung und Vorsorgen sind auf Basis der gegenwärtigen Risikobewertung keine bestandgefährdenden Risiken vorhanden.

Die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft ist geprägt durch den Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem Landkreis Uckermark und dem Sanitätsdienstvertrag mit der PCK Schwedt. Durch den Gesellschafter, sowie mittels dessen Beteiligungsgesellschaft werden durch Ausbau und Erweiterung der bestehenden Rettungswachen, sowie teilweise Neubau die Grundlagen für eine ordnungsgemäße Geschäftsdurchführung gesichert.

1.10.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**1.545.581**	**1.776.374**	**2.113.396**
B.	**Umlaufvermögen**	**601.254**	**602.889**	**620.994**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**34.533**	**12.566**	**14.246**
D.	**Aktive latente Steuern**	**13.954**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**2.195.321**	**2.394.017**	**2.748.637**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**175.229**	**162.389**	**137.913**
B.	**Rückstellungen**	**441.329**	**356.390**	**298.377**
C.	**Verbindlichkeiten**	**1.578.551**	**1.866.248**	**2.291.714**
D.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**214**	**8.990**	**20.634**
	Bilanzsumme	**2.195.321**	**2.394.017**	**2.748.637**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018**	**2017**	**2016**
1.	**Umsatzerlöse**	**12.824.096**	**11.562.425**	**10.357.681**
2.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**
4.	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**2**
5.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**65.935**	**86.094**	**40.271**
	Erträge	**12.890.031**	**11.648.519**	**10.397.954**
7.	**Materialaufwand**	**238.246**	**218.721**	**203.915**
8.	**Personalaufwand**	**10.120.630**	**9.229.917**	**8.289.444**
9.	**Abschreibungen**	**662.069**	**601.789**	**472.195**
10.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.829.681**	**1.534.172**	**1.381.156**
11.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**18.277**	**23.477**	**28.013**
	Aufwendungen	**12.868.903**	**11.608.076**	**10.374.723**
13.	**Steuern**	**8.288**	**15.966**	**7.598**
	Jahresüberschuss	**12.840**	**24.476**	**15.634**

1.10.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018

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 31.12.2018
keine

1.10.7 Wirtschaftsprüfung

Abschlussprüfer
Schneider + Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Frau Fetke-Richter, Wirtschaftsprüferin
Herr 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 in Höhe von 12.840 EUR ausgewiesen.

Testat
Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

1.11 Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH

1.11.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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-Gesetztes 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 gemeindewirtschaftsrechtlichen 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

Gesellschafter UVG	Stammeinlage in €	Anteil in %
Landkreis Uckermark	51.750,00	75
Stadt Schwedt/Oder	17.250,00	25

Verbundene Unternehmen

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		

Beteiligung
BGB-Gesellschaft Unternehmensservice Brandenburg Nord-Ost (USB-Gesellschaft), gegründet am 01.01.2007

Organe

Gesellschafterversammlung
Frau Karina Dörk (Landrätin, Landkreis Uckermark, ab 01.06.2018) Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark, bis 31.05.2018)
Herr Jürgen Polzehl (Bürgermeister, Stadt Schwedt/Oder)

Eine Gesellschafterversammlung fand im Geschäftsjahr 2018 in der Gesellschaft statt.

Es fanden im Geschäftsjahr 2018 vier Aufsichtsratssitzungen statt.

Der Aufsichtsrat der UVG besteht aus acht Mitgliedern: der Landrat bzw. die Landrätin 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.

Aufsichtsrat UVG 2018	
Mitglied	**entsendende Institution**
Herr Bernd Brandenburg Vorsitzender bis 27.08.2018	Landkreis Uckermark 1. Beigeordneter
Frau Karina Dörk Vorsitzende, ab 27.08.2018	Landkreis Uckermark Landrätin des Landkreises Uckermark
Herr Jürgen Polzehl Stellv. Vorsitzender	Stadt Schwedt/Oder Bürgermeister (SPD)
Herr Uwe Neumann	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD/BVB)
Herr Jörg Ohlbrecht	Stadt Schwedt/Oder Stadtverordneter (SPD)
Herr Klaus Scheffel	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP)
Herr Heiko Poppe	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (DIE LINKE)
Herr Andreas Sommerschuh	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)
Herr Henryk Wichmann	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)

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

Geschäftsführung
Herr Lars Boehme
Prokura
Herr Norbert Drauschke

1.11.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	74%	74%	79%
Verbindlichkeitsquote	58%	58%	53%
Eigenkapitalquote	19%	21%	23%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	135%	125%	114%
Zinsaufwandsquote	2%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	12%	10%	11%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	2.749.000	2.351.000	1.162.000
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	3%	-4%
Eigenkapitalrentabilität	4%	11%	-10%
Kostendeckungsgrad	101%	103%	98%
Umsatz	15.485.307	15.851.144	15.269.763
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	156.418	439.509	-378.152
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	49%	50%	52%
Personalintensität	47%	49%	51%
Anzahl der Mitarbeiter	211	208	230

1.11.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Beim Jahresergebnis 2018 kommt es zu einem Gewinn in Höhe von TEUR 156 (Vj.: TEUR 440).

Die Liquidität des Unternehmens war im gesamten Geschäftsjahr gesichert. Der seit 01.06.2016 wirksame Verkehrsvertrag zeichnet sich durch regelmäßige periodische Abrechnungen aus. Der Verkehrsvertrag trägt mit dazu bei langfristig dem Liquiditätsmangel wirksam zu begegnen.
Die Kontokorrentlinie über TEUR 350 wurde im Geschäftsjahr 2018 nicht in Anspruch genommen. Die kurz- und langfristige Zahlungsfähigkeit des Unternehmens war durch das Finanzmanagement sicher gestellt.

Das Investitionsvolumen von insgesamt TEUR 3.652 basiert im Wesentlichen auf Ersatzbeschaffungen bei Fahrzeugen für den Personenverkehr und Videofahrgastzählsystem in Höhe von TEUR 3.368, Bauten auf eigenen Grundstücken von TEUR 160, sowie technischen Anlagen von TEUR 32.

1.11.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Chancen- und Risikobericht

Ein Risikomanagement wird durchgeführt. Durch bisher vorgenommene Risikoinventuren sind die wesentlichen Risiken erfasst. Anhand eines Fragebogens werden diese Risiken durch die Mitarbeiter der ersten Leistungsebene aktuell bewertet, nach ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit eingeschätzt und gegebenenfalls ergänzt. Als nennenswerte Risiken und Chancen wurden die Mitarbeitermotivation, die Vergütung der Mitarbeiter (Auslaufen des Tarifvertrages zum 31.12. 2018), sowie die Dieselpreisentwicklung identifiziert. Darüber hinaus besteht das Risiko des Einnahme-Aufteilungs-Verfahren im Verkehrsbund Berlin-Brandenburg fort.

Prognosebericht

Der verabschiedete Wirtschaftsplan 2019 zielt auf ein Jahresergebnis von TEUR 275 ab. Die Prognose unterstellt:

- die Festsetzung der Einnahmeaufteilungen im VBB für die Jahre bis 2016 basierend auf den Ergebnissen der Zählungen 2013 und 2016,
- die Fertigstellung des Investitionsprojektes VBB-INNOS-START 2a

Der Wirtschaftsplan 2019 sieht Investitionen überwiegend in Ersatzbeschaffungen in Höhe von TEUR 2.366, darunter Kraftomnibusse (TEUR 2.070), vor. Zudem soll das Projekt VBB INNOS-START-2a im Jahr 2019 abgeschlossen werden. Der Trend geht weiterhin zu kleineren, sparsameren und emissionsreduzierten Fahrzeugen, die klimatisiert, niederflurig und barrierefrei sind.

Auch über das Jahr 2019 hinaus werden aus heutiger Sicht keine erkennbaren Gefahren für den Fortbestand und Liquidität des Unternehmens bestehen.

1.11.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 In €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**16.163.859**	**14.351.603**	**12.512.976**
B.	**Umlaufvermögen**	**5.636.138**	**4.890.780**	**3.020.167**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**36.485**	**37.438**	**42.377**
D.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**	**0**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**21.955.607**	**19.465.790**	**15.828.226**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**4.215.670**	**4.059.253**	**3.619.744**
B.	**Sonderposten für Zuwendungen**	**99.271**	**115.772**	**148.714**
C.	**Rückstellungen**	**4.923.034**	**3.983.360**	**3.584.374**
D.	**Verbindlichkeiten**	**12.700.064**	**11.289.811**	**8.451.432**
E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**17.567**	**17.595**	**23.962**
	Bilanzsumme	**21.955.607**	**19.465.790**	**15.828.226**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 In €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**15.485.307**	**15.851.144**	**15.269.763**
2.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**
4.	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**161.187**	**28.014**	**18.856**
5.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**571.978**	**180.503**	**164.213**
6.	**außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
	Erträge	**16.218.472**	**16.059.661**	**15.452.832**
7.	**Materialaufwand**	**4.803.550**	**4.599.479**	**4.416.129**
8.	**Personalaufwand**	**7.572.630**	**7.742.575**	**7.992.131**
9.	**Abschreibungen**	**1.853.537**	**1.610.223**	**1.599.420**
10.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.577.387**	**1.516.318**	**1.605.917**
11.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**232.467**	**129.701**	**194.889**
12.	**außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
	Aufwendungen	**16.019.571**	**15.598.296**	**15.808.486**
13.	**Steuern**	**22.482**	**21.855**	**22.499**
	Jahresüberschuss	**156.418**	**439.509**	**-378.152**

1.11.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018

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

Die Finanzierung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung erfolgt auf Grundlage des am 01. Juni 2016 in Kraft getretenen Verkehrsvertrages (BV/450/2016).
Die UVG erhielt für die Erbringung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung im Jahr 2018 eine Summe in Höhe von:

9.697.315,20 €

Aufgrund der Systematik des Verkehrsvertrages konnte eine endgültige Spitzabrechnung für das Jahr 2018 noch nicht erfolgen. Dies erfolgt erst nach Vorlage der testierten Spitzabrechnung durch den VBB.

Zusätzlich erhielt die UVG einen wirtschaftlichen Anreiz auf Grundlage des Verkehrsvertrages aus der Abrechnung der Zusatzvereinbarung 2017 von:

47.000 €

Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2018
keine

1.11.7 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 Jahresüberschuss von 156.417 € wurde ausgewiesen.

Testat
Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

1.12 ICU Investor Center Uckermark GmbH

1.12.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteil in %
Landkreis Uckermark	27.650	50,0
Stadt Schwedt/Oder	12.150	22,0
Stadt Prenzlau	8.100	14,6
Stadt Angermünde	7.400	13,4
	∑ 55.300	100,00

Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		
Beteiligung		
keine		

Organe

Gesellschafterversammlung
Herr Dietmar Schulze (Landrat Landkreis Uckermark, bis 31.05.2018) Vertreter des Landkreises Uckermark
Frau Karina Dörk (Landrätin Landkreis Uckermark, ab 01.06.2018) Vertreterin des Landkreises Uckermark
Herr Jürgen Polzehl (Bürgermeister) Vertreter der Stadt Schwedt/Oder
Herr Hendrik Sommer (Bürgermeister) Vertreter der Stadt Prenzlau
Herr Frederik Bewer (Bürgermeister) Vertreter der Stadt Angermünde

Ein Aufsichtsrat für die Gesellschaft existiert 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 2018 zweimal.

Geschäftsführung
Herr Silvio Moritz

1.12.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	7%	8%	1%
Verbindlichkeitsquote	20%	18%	6%
Eigenkapitalquote	58%	60%	46%
Finanzierung und Liquidität			
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	1%	0%	0%
Liquidität III. Grades	224%	346%	704%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	10.002	42.064	45.352
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	1%	1%
Eigenkapitalrentabilität	1%	1%	1%
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%
Umsatz	288.608	248.927	222.949
Jahresüberschuss	577	939	1.005
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	86%	98%	82%
Personalintensität	37%	38%	42%
Anzahl der Mitarbeiter	6	6	6

1.12.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesellschaft hat mit einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 576,57 abgeschlossen. Die Entwicklung in den einzelnen Bereichen gestaltete sich planmäßig.
Die Regionalmarke schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 233,71 ab. Der Gesamtumsatz in dem Bereich konnte durch geringere Merchandising-Verkäufe im Vergleich zum Vorjahresniveau nicht gesteigert werden. Im Bereich der Gewinnung von Markenpartnern konnte eine Steigerung in Höhe von TEUR 1 verzeichnet werden.
Die Erträge aus Zuwendungen (TEUR 382; Vj. TEUR 367) beinhalten hauptsächlich die gemäß Konsortialvertrag zur Förderung der Wirtschaft zur Verfügung gestellten Gesellschafterzuschüsse.
Die gestiegenen Umsatzerlöse (TEUR 289; Vj. TEUR 249) beinhalten in Höhe von TEUR 59 Erlöse aus dem Abruf der Mittel aus der Kooperation zu „Struktur-, Potenzial- und Zukunftsstudie Uckermark 2030“ im Rahmen des Arbeitskreises Nord.
Die Erlöse aus dem Projekt „GRW Regionalbudget“ sind durch Auslaufen des Projektes Anfang 2018 um TEUR 19 gegenüber dem Vorjahr gesunken.
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (TEUR 296; Vj. TEUR 311) sanken vor allem durch die entfallenen Werbemittel für das Projekt „GRW Regionalbudget“ (TEUR 4; Vj. TEUR 43).
Die Investitionen in 2018 bezogen sich überwiegend auf kleinere Anschaffungen im Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung in Höhe von insgesamt TEUR 3.
Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage ihre laufenden Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

1.12.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Der Geschäftsbereich der Vermietung konnte 2018 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.

Mit dem Zuschlag für das Projekt „Praxispool Uckermark – Außerschulische Lernorte“ des GRW-Regionalbudgets III Schwedt/Oder für die Jahre 2019-2021 konnten die geschaffenen Grundlagen für den weitergehenden praktischen Einsatz verwendet werden.

Für das Jahr 2019 wird in den einzelnen Geschäftsbereichen im Vergleich zum Vorjahr mit einer ansteigenden Entwicklung in Bezug auf den Geschäftsumfang gerechnet. In 2019 werden mehrere Ansiedlungen erwartet, die über die ICU GmbH in den vergangenen 2 Jahren vorbereitet wurden. Damit werden erstmals nach über 10 Jahren Ansiedlungsaktivitäten stattfinden, die über die Wirtschaftsförderung begleitet wurden. Im Ergebnis wird ein ähnliches Jahresergebnis angestrebt, da dies erneut die optimale Mittelverwendung in allen Geschäftsfeldern wiederspiegeln würde.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2019 weist trotz Tariferhörung in Anlehnung an den TVöD ab dem 1.Januar 2019 und der damit verbundenen Personalkostensteigerung um 74 TEUR ein ausgeglichenes Jahresergebnis für 2019 aus. Diese

Steigerung soll insbesondere durch entsprechende Kosteneinsparungen im Bereich der Projekte, sowie Synergieeffekte im Rahmen des GRW Regionalbudgets Schwedt/Oder III kompensiert werden.

Chancen- und Risikobericht

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.

Risiken liegen weiterhin im Vermietungsbereich. Zum Jahresende 2018 liegen 2 Kündigungen vor. Lübcke-Bau beendet aus Altersgründen den Geschäftsbetrieb und Rafi GmbH zieht sich vom deutschen Markt zurück. Für diese Büroräume liegen aber schon Anfragen aus dem Hause vor. Gegebenenfalls benötigt die ICU selbst noch einen Büroraum, wenn tatsächlich der Zuschlag (März 2019) zum WIR-Projekt erfolgt.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Gesamtrisikoposition im Berichtsjahr stabil entwickelt. Als Ergebnis der Analyse von Risiken, Gegenmaßnahmen, Absicherungen und Vorsorgen sind auf der Basis der gegenwärtigen Risikobewertung keine bestandsgefährdenden Risiken vorhanden.

Chancen für die weitere positive Entwicklung bildet die Regionalmarke UCKERMARK. 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 WFBB und anderen Wirtschaftsinstitutionen, sowie durch die Projekte des GRW-Regionalbudgets III verstärkt werden. Auch die angestrebte enge Zusammenarbeit im Bereich des Standortmarketings im Business Location Network, sowie mit der polnischen Großstadt Stettin wird sich weiter positiv auf die Firmenentwicklung auswirken. Gleichzeitig besteht dadurch die Chance die Weiterentwicklung der Wirtschaftsförderung zu fördern und zu forcieren, insbesondere, wenn in 2019 die ersten größeren Ansiedlungen zu verzeichnen sind.

1.12.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	Anlagevermögen	10.466	12.595	1.458
B	Umlaufvermögen	147.845	137.501	194.182
C	Rechnungsabgrenzungsposten	625	2.452	3.498
	Bilanzsumme	158.936	152.548	199.528
	Passiva			
A	Eigenkapital	92.429	91.853	90.914
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	0	0	0
C	Rückstellungen	14.143	13.062	15.868
D	Verbindlichkeiten	32.033	26.662	11.410
E	Rechnungsabgrenzungsposten	20.331	20.972	81.336
	Bilanzsumme	158.936	152.548	199.528

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV-Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	Umsatzerlöse	288.608	248.351	222.949
2.	Erträge aus Zuwendungen	381.962	367.351	302.245
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	15
5.	Sonstige betriebliche Erträge	11.293	11.832	11.559
	Erträge	681.864	627.535	536.768
6.	Materialaufwand	132.061	70.904	44.021
7.	Personalaufwand	248.940	242.659	221.884
8.	Abschreibungen	3.441	2.229	1.027
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	296.142	310.564	268.005
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
	Aufwendungen	680.584	626.356	534.937
11.	Steuern	703	816	825
	Jahresüberschuss	577	939	1.005

1.12.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018

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	300.000 €
Stadt Schwedt/Oder	35.000 €
Stadt Prenzlau	20.000 €
Stadt Angermünde	14.000 €

1.12.7 Wirtschaftsprüfung

Abschlussprüfer
Schneider + Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Frau Fetke-Richter, Wirtschaftsprüferin
Herr 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 576,57 EUR ausgewiesen.

Testat
Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

1.13 tmu Tourismus Marketing Uckermark GmbH

1.13.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz
tmu Tourismus Marketing Uckermark GmbH
Stettiner Straße 19
17291 Prenzlau

Unternehmensgegenstand
Gegenstand der Gesellschaft ist die regionale und überregionale touristische Entwicklung und Vermarktung der Uckermark und deren Umgebung.

Datum der Unternehmensgründung
25. Januar 2005

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteil in %
Landkreis Uckermark	25.000	100,00

Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		
Beteiligung		
keine		

Organe

Gesellschafterversammlung
Herr Dietmar Schulze (Landrat Landkreis Uckermark, bis 31.05.2018) Vertreter des Landkreises Uckermark
Frau Karina Dörk (Landrätin Landkreis Uckermark, ab 01.06.2018) Vertreterin des Landkreises Uckermark

Ein Aufsichtsrat für die Gesellschaft existiert 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 2018 zweimal.

Geschäftsführung
Frau Anet Hoppe Herr Stefan Zierke, bis zum 12.07.2018

1.13.2 Analysedaten

	2018	2017
Anlagenintensität	**12%**	**17%**
Verbindlichkeitsquote	**1%**	**3%**
Eigenkapitalquote	**88%**	**86%**
Zinsaufwandsquote	**0%**	**0%**
Abschreibungsaufwandsquote	**15%**	**14%**
Gesamtkapitalrentabilität	**4%**	**3%**
Eigenkapitalrentabilität	**4%**	**3%**
Kostendeckungsgrad	**102%**	**101%**
Umsatz	**69.760**	**77.481€**
Jahresüberschuss	**5.952**	**5.042€**
Personalaufwandsquote	**306%**	**273%**
Personalintensität	**51%**	**50%**
Anzahl der Mitarbeiter	**5**	**5**

1.13.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesellschaft hat mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5.951,52 EUR abgeschlossen. Die Entwicklung gestaltete sich planmäßig. Die geplanten Projektmittel aus dem Zuschuss des Landkreises zur Erbringung der Dawl-Leistungen wurden vollständig in Höhe von 350.000,00 EUR verbraucht.
Die tmu GmbH war aufgrund der Zuwendung durch den Landkreis Uckermark jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

1.13.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Der geschlossene Betrauungsakt zwischen dem Landkreis und der tmu GmbH bis einschließlich 2021 bildet eine gute strategische Grundlage für eine Weiterentwicklung der Reiseregion Uckermark. Das schnelllebige Informations-, Buchungs- und Reiseverhalten der Gäste, aber auch die Perspektiverweiterung vom Tourismus als reinen Wirtschaftsfaktor hin zum Regionsentwickler stellt das Destinationsmanagement vor Herausforderungen und zukunftsorientierte Entscheidungen. Eine abgestimmte Struktur und Positionierung, die dazugehörigen Maßnahmen und Projekte, sowie die Finanzierung stellen die Basis für das Jahr 2019 und folgende Jahre dar.

Auf der Grundlage des jährlichen Zuschusses des Landkreises zur Erbringung der Dawl-Leistungen sieht der Erfolgsplan der tmu GmbH für 2019 Umsatzerlöse, sowie Personal- und Sachkosten und planmäßige Abschreibungen für geförderte Projekte als auch nicht geförderte Sachkosten auf dem Niveau des Vorjahres vor. Der angemessene Jahresgewinn im Geschäftsjahr 2019 kann durch Umsatz- und Kostenentwicklung geringer ausfallen.
Die in 2019 geplanten Investitionen sind vollständig durch Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit gedeckt.

Chancen- und Risikobericht

Chancen für die Entwicklung der Reiseregion Uckermark ergeben sich aktuell aus einer Vielzahl von Entwicklungen. Sogenannte Trends im Reiseverhalten wirken sich vorteilhaft auf die Destinationsentwicklung aus. Durch die strategische Ausrichtung und Positionierung als nachhaltige Reiseregion zeigen sich bereits seit Jahren gute Entwicklungen. Feste Strukturen, eine effiziente Aufgabenverteilung, sowie ein partnerschaftliches Miteinander und das Unterstützen von lokalen und auch Einzelinteressen zur weiteren Fokussierung und damit zur Positionierung im Wettbewerb gilt es weiter zu stärken und zu unterstützen. Das Thema Digitalisierung ist hier nur beispielhaft für die Ausgestaltung von Arbeitsabläufen, die Gastansprache, aber auch für die Erschließung von weiteren Geschäftsfeldern zu nennen. Weitere Verbesserungen sind durch die gezielte Förderung und Implementierung von Maßnahmen im Bereich der touristischen Mobilität und Innovationsförderung abzusehen.
Die tmu ist auf die jährlich festgesetzte Zuwendung als institutionelle Förderung angewiesen. Die Gesellschaft trifft zunehmend in die Verpflichtung, auch gegenüber dem Land und seiner Landes-Marketinggesellschaft innerhalb der Region, sowie mit anderen strategischen Partnern als Destinationsmanagement-Organisation zu agieren. Daraus ergibt sich auch eine Vielzahlt von Verpflichtungen und Arbeitsaufga-

ben, welche das tägliche Geschäft, aber auch sehr langfristige Strukturen mit sich bringen, die es bestmöglich zu entwickeln geht.
Ein Fachkräftebedarf ist schon heute in der gesamten touristischen Dienstleistungskette präsent. Das Themenfeld Digitalisierung, sowie das strategische Fachwissen in anderen touristischen Schwerpunktthemen (z.B. Mobilität, Nachhaltige Reiseregion, Digitalisierung/soziale Netzwerke, Kultur) der Region erfordern besonderes Augenmerk in der Wahrnehmung als interessante Reiseregion, attraktiver Arbeitgeber und die dazugehörige Vergütung der Arbeitnehmer.
Risiken in der strategischen Entwicklung der Reiseregion, im Ausbau und der Erweiterung von Betrieben und bestehenden Angeboten, sowie in der Bürokratisierung von Förderungen auch im Innovationssektor sind schon heute abzusehen.

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

1.13.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Aktiva		2018 in €	2017 in €
A	Anlagevermögen	20.089	29.170
B	Umlaufvermögen	151.889	141.103
C	Rechnungsabgrenzungsposten	104	141
Bilanzsumme		172.082	170.414
Passiva			
A	Eigenkapital	152.149	146.197
B	Rückstellungen	18.815	18.876
C	Verbindlichkeiten	1.119	5.341
D	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Bilanzsumme		172.082	170.414

	GuV-Position Werte in €	2018 in €	2017 in €
1.	Umsatzerlöse	69.760	77.481
2.	Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen und fertigen Erzeugnissen	891	-2.943
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
5.	Sonstige betriebliche Erträge	350.276	350.484
	Erträge	420.927	425.022
6.	Materialaufwand	0	0
7.	Personalaufwand	213.102	211.539
8.	Abschreibungen	10.529	10.610
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	188.559	195.351
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.412	2.107
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
	Aufwendungen	414.602	419.607
12.	Steuern	373	373
Jahresüberschuss		5.952	5.042

1.13.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018

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 350.000 €

Abschlussprüfer
FALK GmbH & Co KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Träumer, Wirtschaftsprüfer
Ullner, 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 in Höhe von 5.951,52 EUR ausgewiesen.

Testat
Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

1.14 Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH

1.14.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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
$\sum$	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 (bis 26.09.2018; danach 26.000,00)	100
Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH Eberswalde	28.632,35 (bis 19.10.2018; danach 30.000,00)	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

Beteiligung
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	25.000,00	51

Organe

Gesellschafterversammlung
Herr Daniel Kurth, Landrat des Landkreises Barnim (ab dem 01.08.2018) Herr Bodo Ihrke, Landrat des Landkreises Barnim (bis zum 31.07.2018)
Frau Karina Dörk, Landrätin des Landkreises Uckermark (ab dem 01.06.2018) Herr Dietmar Schulze, Landrat des Landkreises Uckermark (bis zum 31.05.2018)
Herr Friedhelm Boginski, Bürgermeister der Stadt Eberswalde

Zwei Gesellschafterversammlungen haben im Geschäftsjahr 2018 stattgefunden. Im Geschäftsjahr 2018 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 2018 ein aktives Teilnahmerecht an den Aufsichtsratssitzungen.

Aufsichtsrat	
Mitglied	entsendende Institution
Herr Bodo Ihrke, Vorsitzender	Landkreis Barnim, Landrat (bis 31.07.2018)
Herr Daniel Kurth, Vorsitzender	Landkreis Barnim, Landrat (ab 01.08.2018)
Herr Dietmar Schulze, 1. Stellvertreter	Landkreis Uckermark, Landrat (bis 31.05.2018)
Frau Karina Dörk, 1. Stellvertreterin	Landkreis Uckermark, Landrätin (ab 01.06.2018)

Aufsichtsrat	
Mitglied	entsendende Institution
Herr Friedhelm Boginski, 2. Stellvertreter	Stadt Eberswalde, Bürgermeister
Herr Uwe Voß	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (SPD)
Frau Gritt Schwarz	Arbeitnehmervertreter
Herr Andreas Galle	Arbeitnehmervertreter
Frau Margitta Mächtig	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (Die Linke) Landtagsabgeordnete
Frau Dr. Elvira Kirschstein	Arbeitnehmervertreter
Frau Barbara Ehm	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (FDP)
Herr Ingo Zimmermann	Arbeitnehmervertreter
Herr Axel Krumrey	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (Die Linke)
Herr Johannes Madeja	Landkreis Barnim
Herr Jörn Liefke	Arbeitnehmervertreter
Herr Matthias Franzke	Arbeitnehmervertreter
Herr Immo Römer	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (CDU)
Herr Uwe Schmidt	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD/BVB)
Herr Andreas Meyer	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)
Herr André Stahl	Landkreis Barnim

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.14.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	75%	77%	79%
Verbindlichkeitsquote	10%	9%	11%
Eigenkapitalquote	84%	85%	85%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	115%	113%	112%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	0%	0%
Liquidität III. Grades	178%	183%	175%
Cash Flow aus operativer Geschäfts-tätigkeit	282.000	-555.000	776.800
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	2%	2%
Eigenkapitalrentabilität	2%	2%	2%
Kostendeckungsgrad	101%	101%	101%
Umsatz	26.802.025	24.348.645	22.577.689
Jahresüberschuss	216.902	193.269	175.683
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	48%	49%	48%
Personalintensität	47%	48%	48%
Anzahl der Mitarbeiter	277	265	232

1.14.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Im Geschäftsjahr 2018 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 216,9 T€ und somit ein Ergebnis leicht über Vorjahresniveau erzielt.
Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um 2.453,4 T€ erhöht. Davon entfallen 794,6 T€ auf einen höheren Warenumsatz und 1.762,4 T€ auf die Betriebsführung der Tochter- und Enkelgesellschaften. Grund hierfür sind weiterhin die im Jahr 2013 begonnenen Strukturveränderungen innerhalb des Unternehmensverbundes. Mit ihnen verbunden sind Personalkostensteigerungen in Höhe von 879,0 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.
Im laufenden Geschäftsjahr konnte ein Zufluss an liquiden Mitteln in Höhe von 343,6 T€ (Vorjahr 313,7 T€) aus dem Cashflow i.e.S. erwirtschaftet werden.
Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit gegeben.
Die Bilanzsumme der GLG in Höhe von 12.404,2 T€ ist maßgeblich vom Finanzanlagevermögen geprägt und hat sich gegenüber dem Vorjahr (12.000,4 T€) erhöht.
Das Anlagevermögen ist vollständig durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital in Höhe von 10.667,0 T€ (Vorjahr 10.541,0 T€) gedeckt.
Die Eigenkapitalquote beträgt 84,0 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr (85,0 %) geringfügig verändert.

1.14.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Die Gesellschafter der GLG, die Landkreise Barnim und Uckermark und die Stadt Eberswalde verbinden mit ihrer zentralen Aufgabe die Sicherstellung der gesundheitlichen Versorgung der Bevölkerung und die weitere Verbesserung des Gesundheitsangebotes.

Nach den Phasen der Konzernbildung und Konsolidierung befindet sich die GLG nun folgerichtig in der Phase der Optimierung von Prozessen und Strukturen, mit dem Ziel, das Erreichte nachzuhalten und wirtschaftlich wie organisatorisch auf die Zukunft vorbereitet zu sein. Die Optimierungsphase umfasst den Zeitraum 2017 bis 2020. Wie bei Konsolidierungsphasen gibt es auch bei Optimierungsphasen jährliche betriebswirtschaftliche Vorgaben für die zu erreichenden Ergebnisse. Wirtschaftlich geht es zugleich um die Erlösoptimierung als Voraussetzung für den Erhalt der Wettbewerbsfähigkeit für die Zukunft. Die Optimierung basiert in großem Maß auf vier Handlungsfeldern.

Digitalisierung
2018 wurde ein digitales Vertragsmanagement eingeführt, in dem konzernweit sämtliche Verträge erfasst werden und zentral abrufbar sind. Im Rahmen eines Stufenkonzepts werden vorhandene Verträge auf ihre Gültigkeit überprüft und digitalisiert. Parallel erfolgt die Anlage von Neuverträgen direkt in der Software, auch Vertragsentwürfe werden digital erfasst und durchlaufen einen elektronischen Korrektur- und Freigabeprozess.
Ein umfängliches Dokumentenmanagementsystem, Nexus, wurde aufgebaut und steht kurz vor der Einführung. Dieses ermöglicht eine Indikations- Abteilungsbezogene Dokumentation, die für alle Anwender von großer Wichtigkeit ist. In diesem

Zusammenhang soll im kommenden Jahr auch ein neues Tool für das Risikomanagement eingeführt werden.
Durch Implementierung eines Data Warehouse wird laufend die Berichterstattung steuerungsrelevanter Informationen optimiert und ein stärkerer Fokus auf strategisches Controlling gelegt. Weitreichende Informationen aus unterschiedlichen Datenquellen werden miteinander verknüpft und bieten neue Indikatoren zur Strategie- und Entscheidungsfindung.
Für eine einheitliche Marktpräsentation der GLG als größten Anbieter von Gesundheitsleistungen in Nordostbrandenburg wurde die Internetpräsenz neugestaltet sowie gleichzeitig auf ein modernes und interessentenfokussiertes Layout gebracht.
In Planung befindet sich die Implementierung eines softwaregestützten einheitlichen Belegungsmanagements über die Holding, das eine stärkere Vernetzung aller Gesellschaften ermöglicht, um die Behandlungsketten für die bestmögliche Patientenversorgung in der GLG zu schließen.
Um auch den gewachsenen Anforderungen im Rechnungswesen wie dem E-Rechnungsgesetz begegnen zu können, zeichnet sich zudem eine Umstellung der Software in der Finanzbuchhaltung ab, die auch eine größere Vernetzung der einzelnen Gesellschaften ermöglichen soll.
Zur Umsetzung der Digitalisierung wurde der Bereich IT personell aufgestockt. Auch in Hinblick auf die Vernetzung diverser interner Programme und die digitale Anbindung externer Partner an die GLG wird die Leistungsfähigkeit der IT-Abteilung ausgebaut. Der Lebensmitteleinkauf wird zentralisiert, um somit einheitliche Strukturen zu schaffen und den Vorteil des Konzerns zu erreichen.

Entwicklung ambulanter Geschäftsfelder
Zur Stärkung der ambulanten Leistungserbringung ist ein Ersatzneubau des Ärztehauses MVZ Mitte in Eberswalde geplant. Da weiterhin der Erwerb von Arztpraxen angestrebt wird, sieht die Konzeption des neuen Ärztehauses entsprechende Erweiterungsflächen vor. Hierfür werden 5 Mio. EUR Fördermittel vom Landkreis Barnim zur Verfügung gestellt. Ein entsprechendes Grundstück wurde bereits erworben, die Planungen dazu laufen.

Strategische Investitionen
Um auch mittel- und langfristig als Klinikum wettbewerbsfähig zu sein, wird am Werner Forßmann Krankenhaus ein Erweiterungsneubau geplant, der durch Schaffung prozessorientierter Klinikstrukturen und gezieltere Einbindung ambulanter Bereiche die medizinische Leistungserbringung und die Arbeitsbedingungen des Personals verbessern soll. Die Konzentration der Klinik für Neurologie des Martin Gropius Krankenhauses am Standort Werner Forßmann Krankenhaus schafft in diesem Zusammenhang freie Kapazitäten für den Ausbau der stationären und tagesklinischen Psychosomatik am Martin Gropius Krankenhaus.
Für das Gesundheitszentrum Prenzlau wurden Fördermittel aus dem Krankenhausstruktur-Fonds bewilligt, um ambulante und stationäre Leistungserbringung an einem Standort anzubieten. Der Neubau der Krankenhausküche Prenzlau ist der erste Schritt um die Patientenversorgung zu verbessern und die derzeitigen baulichen Auflagen zu erfüllen. Durch die Versorgung auch externer Bereiche soll eine Refinanzierung der Baukosten ermöglicht werden.

Organisation
Mit der Initiative „GLG - Starke Pflege 2020“ soll trotz sich verschärfender Rahmenbedingungen auch künftig die Gewinnung von Berufsnachwuchs, die nachhaltige

Bindung der Mitarbeiter und die Erbringung qualitativ hochwertiger Patientenversorgung sichergestellt werden. Im Fokus stehen hier Personaleinsatzplanung und die Optimierung der Arbeitsbedingungen, ebenso die Dienstplanneugestaltung digital.
In 2018 wurden die Versicherungen der Unternehmen auf Aktualität, Konditionen und Schutzumfang geprüft.
In 2019 erfolgt die Überarbeitung der konzernweiten Beschaffungsordnung, um die Prozesse in Einkauf und Logistik zu vereinheitlichen. Grundlage hierfür ist die in 2018 vorbereitete Vergabeordnung, die aktuellsten gesetzlichen Anforderungen Rechnung trägt. Die Umsetzung ist für 2020 geplant.
Auch mit Hinblick auf verschärfte Gesetzesregelungen wurde dem Datenschutz eine überaus hohe Bedeutung beigemessen, so dass für diesen Themenkomplex neue Mitarbeiter gewonnen werden konnten. Im Werner Forßmann Krankenhaus wird die einheitliche Patientenaufnahme stationär/ambulant geschaffen, um die Prozesse zu vereinheitlichen und die Patientenzufriedenheit zu erhöhen.

Chancen und Risikobericht

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.

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.
Ziel ist ein kontinuierliches, aussagekräftiges kaufmännisches Risikomanagementsystem und dessen Nachhaltung im Unternehmen. Hierfür ist auch eine gemeinsame Risikokonferenz mit allen Risikoeignern terminiert um auch übergreifend die Risiken zu erörtern und gemeinsam Lösungen zur Risikominimierung zu finden.

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 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 wesentliches Instrument des Systems ist das Risikoinventar, welches potentielle Unternehmensrisiken bewertet und abbildet. Insgesamt ergeben sich zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts und bei den gegenwärtigen Rahmenbedingungen hieraus keine bestandgefährdenden 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.
Als stark reglementierter Markt ist das Gesundheitswesen kontinuierlich sich ändernden Rahmenbedingungen ausgesetzt. Generell möchte die Politik die Pflege stärken und hat diverse Maßnahmen dazu eingeleitet. Die GLG begrüßt diese Initiativen ausdrücklich. Durch das Pflegepersonal-Stärkungsgesetz (PpSG) zeichnet sich

eine Aufweichung des DRG-Systems ab, indem die Pflegepersonalkosten ab 2020 aus den DRG herausgelöst und in einem separaten Budget vergütet werden sollen.

1.14.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 In EUR**	**2017 in EUR**	**2016 in EUR**
A	Anlagevermögen	9.302.439	9.280.024	9.320.702
B	Umlaufvermögen	3.087.295	2.702.240	2.460.589
C	Rechnungsabgrenzungsposten	14.454	18.146	6.669
	Bilanzsumme	12.404.187	12.000.410	11.799.138
	Passiva			
A	Eigenkapital	10.414.880	10.197.978	10.004.709
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	1.210	1.511	1.812
C	Rückstellungen	767.384	682.896	551.681
D	Verbindlichkeiten	1.220.714	1.118.025	1.240.337
E	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	600
	Bilanzsumme	12.404.188	12.000.410	11.799.138

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV-Position Werte in EUR	**2018 In EUR**	**2017 in EUR**	**2016 in EUR**
1.	Umsatzerlöse	26.808.025	24.348.645	22.577.689
2.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	405	1.873
5.	Sonstige betriebliche Erträge	445.355	476.658	454.032
	Erträge	27.253.380	24.825.708	23.033.594
6.	Materialaufwand	10.691.219	9.948.895	9.628.202
7.	Personalaufwand	12.734.156	11.855.255	10.872.440
8.	Abschreibungen	114.509	103.685	72.103
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.372.643	2.613.539	2.178.546
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.896	20.411	23.819
11.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
	Aufwendungen	26.929.423	24.541.785	22.775.110
12.	Steuern	99.087	88.577	80.753
	Jahresüberschuss	216.902	193.269	175.683

1.14.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018

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 31.12.2018
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.

1.14.7 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 216.902 € wurde ausgewiesen.

Testat
Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

1.15 Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus

1.15.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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 und die Unterstützung hilfsbedürftiger Personen.

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 26. November 1991

Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.15.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	23%	65%	66%
Verbindlichkeitsquote	19%	20%	17%
Eigenkapitalquote	23%	22%	20%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	116%	118%	120%
Zinsaufwandsquote	1%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	47%	5%	6%
Liquidität III. Grades	148%	148%	164%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	126.000	10.046.000	-150.500
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	2%	1%
Eigenkapitalrentabilität	3%	3%	1%
Kostendeckungsgrad	101%	101%	101%
Umsatz	10.495.376	100.948.229	97.793.533
Jahresüberschuss	1.724.764	1.973.920	1.586.820
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	53%	53%	62%
Personalintensität	50%	49%	49%
Anzahl der Mitarbeiter	1.031	995	976

1.15.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Das Geschäftsjahr 2018 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.725 T€ (Vorjahr: 1.974 T€) beendet. Verglichen mit dem Vorjahr stellt dies einen Ergebnisrückgang um 249T€ dar. Ursache dafür ist unter anderem der Aufwandsanstieg der Personalkosten (+2.660 T€) und sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+ 2.308 T€), welcher durch die gestiegenen Erträge aus Krankenhausleistungen (+ 3.924 T€) und sonstigen betrieblichen Erträgen (+ 1.566 T€) jedoch nicht kompensiert werden konnte. Zu berücksichtigen ist dabei auch, dass die Auflösung der Verbindlichkeiten aus Rückerstattungsansprüchen aus Zytostatikazubereitungen (958 T€) sowie die Verringerung der Personalaufwendungen durch eine Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung in Höhe von 504 T€ zu einer erheblichen Verbesserung des Jahresergebnisses beigetragen hat.
Das für 2018 geplante Jahresergebnis in Höhe von 2.615 T€ konnte nicht erreicht werden.

Im laufenden Geschäftsjahr konnte ein Zufluss an liquiden Mitteln aus dem Cashflow i.e.S. in Höhe von 1.873 T€ erwirtschaftet werden. Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit beläuft sich hingegen lediglich auf 126 T€ (Vorjahr: 10.046 T€). Der Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2018 beläuft sich auf 16.160 T€ (Vorjahr: 18.913 T€). Der Verminderung der liquiden Mittel ist im Wesentlichen auf die umfangreichen Investitionen im Berichtsjahr zurückzuführen. Der zweite Linearbeschleuniger mit Anschaffungskosten in Höhe von 1.514 T€ wird durch weitere Darlehensaufnahmen im Folgejahr (1.750 T€) finanziert.

Die ermittelte Liquiditätsreserve beträgt zum Bilanzstichtag 11.096 T€ (Vorjahr: 11.552 T€) und ist ausreichend, den monatlichen Finanzbedarf von 1,3 Monaten (Vorjahr: 1,4 Monate) zu decken. Die Liquidität der Gesellschaft war zu jeder Zeit gesichert.

Die dem Klinikum zur Finanzierung von Investitionen bereitgestellten Fördermittel nach dem BbgKHEG wurden zweckentsprechend für den Kauf von Medizintechnik (2.272 T€), Wirtschafts- und Verwaltungseinrichtungen (95 T€) sowie für Software (12 T€) verwendet. Die Investitionen aus Eigenmitteln belaufen sich auf 4.434 T€.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ist geordnet.

1.15.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
Für das Jahr 2019 sieht die Planung verstärkt eine Leistungserbringung der Kliniken unter Berücksichtigung der Auswirkungen aus dem Krankenhausstrukturgesetz vor.

Die Erlösplanung der stationären Leistungen für das Jahr 2019 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 3.513,39 €. Der nun feststehende Landesbasisfallwert liegt mit 16,61 € über den Annahmen der Planung, was sich auf der Erlösseite positiv auswirkt.

Das Hauptaugenmerk im nächsten Geschäftsjahr richtet sich auf die Erreichung der Leistungszahlen durch qualitätsgesicherte Schwerpunktleistungen bei stabilen Aufwendungen insbesondere für Dienstleistungen. Dazu ist der kontinuierliche Abgleich mit den Qualitätsdaten der Clinotelgruppe sowie den Mindestmengenregelungen vorgesehen.

Insbesondere aufgrund der genannten Auswirkungen und der Planungen zur Optimierung hat die Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2019 ein positives Ergebnis in Höhe von 3.233 T€ geplant.

Für das Geschäftsjahr 2019 sind Investitionen in Höhe von 15.425 T€ geplant, deren Finanzierung in Höhe von 6.800 T€ aus vorhandenen Eigenmitteln, Darlehensmitteln (5.920 T€) und im Rahmen der Investitionspauschalen (2.705 T€) erfolgt. Darüber hinaus sind für die Errichtung des Neubaus bzw. für den Umbau für die Jahre 2020 bis 2023 weitere Investitionen in Höhe von 45.515 T€ geplant. Das gesamte Investitionsvolumen für die Jahre 2019 bis 2023 wird mit 51.310 T€ veranschlagt. Aufgrund geänderter Anforderungen an den Neubau sowie eines Wechsels des Bauauftragnehmers ist eine Überarbeitung des gesamten Investitionsvolumens erforderlich. Die Umsetzung der schrittweise erfolgenden Umbaumaßnahmen wird über die Aufnahme eines Hausbankdarlehens finanziert.

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 Berichtwesen, 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/Prozesse, Leistungen/Finanzen und Kunden/Einweiser enthalten.

Besondere Beachtung finden dabei weiter die Risiken aus den Beschlüssen des Gemeinsamen Bundesausschusses sowie der damit verbundenen gesetzlichen Strukturvorgaben.

Die Verbesserung in der Transparenz der Kennzahlen über das Data Warehouse sowie die Balanced Scorecard gewährleisten die rechtzeitige Einflussnahme und Steuerung der monatlichen Ergebnisse. Es erfolgt daraufhin mit den Chefärzten eine regelmäßige Abstimmung, mit dem Ziel negativen Planabweichungen entgegen zu wirken.
Bedeutende Risiken wie Brand, Betriebsunterbrechung, Haftung und Schadensersatzansprüche sind über Versicherungen zentral abgesichert.

Wesentliche bestandsgefährdende Risiken sind zum Zeitpunkt der Berichterstattung nicht erkennbar.

Das erklärte Ziel in der Optimierungsphase ist eine stabile und perspektivische Entwicklung der Leistungen als Krankenhaus der Schwerpunktversorgung in allen Fachbereichen, im Zusammenhang mit geeigneten Maßnahmen zur Stabilität der Betriebskosten sowie der Krankenhausorganisation mit entsprechendem Ressourceneinsatz langfristig zu sichern. Schwerpunktaufgaben liegen in der Schnittstellenorganisation wie dem OP Management und dem Belegungsmanagement. Für die personelle Sicherstellung ist die Etablierung eines Ausfallkonzeptes für den Pflege- und Funktionsdienst in Erstellung.

1.15.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich

Aktiva		2018 In €	2017 in €	2016 in €
A	Anlagevermögen	65.706.343	64.460.533	63.533.845
B.	Umlaufvermögen	34.104.460	35.332.216	33.098.946
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	43.521	86.307	113.421
	Bilanzsumme	99.854.324	99.879.056	96.746.213
Passiva				
A.	Eigenkapital	23.286.296	21.561.432	19.587.512
B.	Sonderposten	44.035.159	44.557.764	45.5000.508
C.	Rückstellungen	13.353.981	14.281.039	14.827.671
D.	Verbindlichkeiten	19.177.801	19.478.536	16.823.907
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	380	285	6.615
	Bilanzsumme	99.854.324	99.879.056	96.746.213

	GuV- Position Werte in EUR	2018 In €	2017 in €	2016 in €
1.	Umsatzerlöse	103.664.037	100.948.229	97.793.533
2.	Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	68.064	49.768	52.484
3.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
4.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	3.369.539	2.685.130	2.759.566
6.	Erträge aus Auflösung von Sonderpos-ten/Verbindlichkeiten	2.901.632	3.055.011	2.983.571
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	69.662	76.202	83.820
8.	Sonstige betriebliche Erträge	4.360.086	2.793.458	2.158.144
	Erträge	114.433.020	109.607.798	105.831.118
10.	Materialaufwand	28.832.134	29.361.328	27.055.501
11.	Personalaufwand	55.879.257	53.218.799	51.464.499
12.	Abschreibungen	4.977.837	4.993.416	4.938.167
13.	Aufwendungen aus der Zuführung von Son-derposten/Verbindlichkeiten	3.387.118	3.033.595	2.777.941
14.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.619.558	17.311.175	17.899.937
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	145.533	171.519	206.551
	Aufwendungen	112.841.437	108.089.832	104.342.596
17.	Steuern	1.604	1.497	1.355
	Jahresüberschuss	1.724.864	1.973.920	1.586.820

1.16 GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH

1.16.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH
Zur Welse 2
16278 Angermünde OT Wolletz

Unternehmensgegenstand

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und die Unterstützung hilfsbedürftiger Personen. Sie dient damit 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 sowie ein neurologisches Fachkrankenhaus verwirklicht.

Datum der Unternehmensgründung

23. Februar 2012

Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.16.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	69%	72%	73%
Verbindlichkeitsquote	66%	71%	76%
Eigenkapitalquote	27%	23%	19%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	118%	117%	118%
Zinsaufwandsquote	3%	3%	3%
Abschreibungsaufwandsquote	6%	7%	8%
Liquidität III. Grades	163%	168%	184%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	2.378.000	1.492.000	2.244.300
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	7%	6%	7%
Eigenkapitalrentabilität	16%	14%	19%
Kostendeckungsgrad	106%	104%	105%
Umsatz	13.919.186	13.187.760	12.826.792
Jahresüberschuss	786.613	577.083	672.199
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	53%	55%	54%
Personalintensität	55%	57%	56%
Anzahl der Mitarbeiter	187	185	171

1.16.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2018 einen Jahresüberschuss in Höhe von 786,6 T€ erzielt. Die Erlöse aus den Allgemeinen Krankenhaus-/Rehaleistungen betrugen 13.555,5 T€.
Im Geschäftsjahr 2018 wurden weiterhin umfangreiche Investitionen in den Bereichen Medizinisch/Technische Ausstattung, Patientenzimmer und Brandschutz getätigt. Die Renovierung der Patientenzimmer wurde im Rahmen der regulären Umbauplanung im 3. OG vollständig abgeschlossen. Insbesondere im 2. Halbjahr wurden umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich Schwimmbadtechnik sowie in der Physikalischen Therapie erforderlich. Des Weiteren wurde mit der geplanten Renovierung und dem Umbau der Nasszellen, im Sinne der Barrierefreiheit, in der Frührehabilitation Phase C begonnen. Es wurden Investitionen in Höhe von insgesamt 561,3 T€ getätigt.
Im Geschäftsjahr konnte ein Zufluss an liquiden Mitteln aus dem laufenden Geschäft in Höhe von 2.378,0 T€ erwirtschaftet werden. Der Bestand an flüssigen Mitteln zum 31.12.2018 betrug 3.906,2 T€.

1.16.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
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 noch immer 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
- Anpassung der Ausstattung an die Nutzung unter Berücksichtigung der wachsenden strukturellen und gesetzlichen Anforderungen (Bodenbelege, Schrankelemente, Lagerungskapazitäten usw.)
- Schaffung zusätzlicher therapeutischer Kapazitäten unter Berücksichtigung der strukturellen Anforderungen

Schwerpunkte werden weiterhin die Umsetzung der Anforderungen an Brandschutz, Hygiene und Arbeitsbedingungen sein.

Das Jahresergebnis 2018 stellt einen weiteren positiven Verlauf der Optimierungsphase 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 dringend erforderlicher Instandhaltungsmaßnahmen und Ersatzbeschaffungen, und Personalkostensteigerungen im Rahmen der Tarifverhandlungen zur Entwicklung einer Entgeltordnung, ist für die Folgejahre nicht grundsätzlich mit weiteren Steigerungen, jedoch voraussichtlich mit weiteren positiven Jahresergebnissen entsprechend der betriebswirtschaftlichen Vorgaben zur Verbesserung der Prozesse und Strukturen für die Optimierungsphase 2017-2020, zu rechnen.
Für das Geschäftsjahr 2019 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 807,4 T€ 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.
Zu diesem Zwecke verfügt die Gesellschaft über ein einrichtungsspezifisches Controlling- und Überwachungssystem, das im internen QM-System verankert ist und dessen Abläufe verbindlich niedergelegt sind. So wird sichergestellt, dass auf negative Entwicklungen frühzeitig reagiert werden kann.

1.16.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 In €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**11.523.536**	**11.818.922**	**12.119.901**
B.	**Umlaufvermögen**	**5.239.061**	**4.631.703**	**4.457.045**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**41.155**	**25.332**	**26.498**
	Bilanzsumme	**16.803.753**	**16.475.957**	**16.603.443**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**4.516.548**	**3.729.934**	**3.152.852**
B.	**Sonderposten**	**364.131**	**401.928**	**426.261**
C.	**Rückstellungen**	**802.838**	**619.448**	**475.198**
D.	**Verbindlichkeiten**	**11.120.236**	**11.724.647**	**12.548.613**
E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**0**	**0**	**520**
	Bilanzsumme	**16.803.753**	**16.475.957**	**16.603.443**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 In €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**13.919.186**	**13.187.760**	**12.826.792**
2.	**Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**17.717**	**12.961**	**-10.935**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**
4.	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**3.527**	**1.953**	**1.062**
5.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**56.768**	**91.005**	**43.477**
6.	**außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
	Erträge	**13.997.198**	**13.293.679**	**12.860.396**
7.	**Materialaufwand**	**2.709.088**	**2.726.547**	**2.579.942**
8.	**Personalaufwand**	**7.319.875**	**7.217.067**	**6.858.040**
9.	**Abschreibungen**	**854.862**	**912.923**	**1.027.460**
10.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.995.665**	**1.536.919**	**1.342.389**
11.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**355.166**	**382.725**	**415.558**
12.	**außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
	Aufwendungen	**13.234.656**	**12.776.181**	**12.223.389**
13.	**Steuern**	**1.253**	**1.317**	**1.481**
	Jahresüberschuss	**786.613**	**577.083**	**672.199**

1.17 REHAZENT Ambulante Rehabilitation GmbH

1.17.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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

Organe

Geschäftsführung
Herr Günter Janz
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.17.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	25%	28%	26%
Verbindlichkeitsquote	13%	15%	17%
Eigenkapitalquote	82%	78%	74%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	347%	303%	303%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	3%	2%	2%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	3.000	47.000	138.300
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	5%	9%	21%
Eigenkapitalrentabilität	7%	12%	29%
Kostendeckungsgrad	51%	104%	101%
Umsatz	1.041.938	1.076.399	910.028
Jahresüberschuss	24.465	46.808	102.364
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	68%	65%	68%
Personalintensität	33%	66%	67%
Anzahl der Mitarbeiter	19	24	17

1.17.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2018 einen Jahresüberschuss in Höhe von 24,5 T€ erzielt.
Die Herstellung barrierefreier Sanitäreinrichtungen (Erneuerung der Patientenduschen) wurde im Januar fertig gestellt. Im Rahmen der Visitation durch die DRV Bund am 14.02.2018 wurde die Bereitstellung eines bürogerechten PC-Musterarbeitsplatzes mit ergonomischer Ausstattung gefordert. Diese Forderungen wurden durch entsprechende Investitionen umgesetzt.
Im Bereich der Medizinischen Trainingstherapie erfolgte die Anschaffung eines Cortex- Gerätes für den Einsatz im Bereich des Koordinationstrainings.
Es wurden Investitionen in Höhe von insgesamt 14 T€ getätigt. Die notwendigen Investitionen wurden durch Eigenmittel realisiert.
Der Bestand der flüssigen Mittel zum 31.12.2018 betrug 160,8 T€.
Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit gegeben.

1.17.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
Im Geschäftsjahr 2019 beabsichtigte die REHAZENT in Zusammenarbeit mit der Deutschen Rentenversicherung das medizinisch- therapeutische Leistungsangebot zu erweitern. Seit Januar 2019 werden die Reha-Nachsorgeprogramme T-RENA und die modifizierte multimodale „IRENA“ der Deutschen Rentenversicherung durchgeführt.

Zusätzlich finden Vertragsverhandlungen mit der Deutschen Rentenversicherung Berlin-Brandenburg über eine Kooperationsvereinbarung mit der DRV Rehabilitationsklinik Hohenelse über die Durchführung von Präventionsmaßnahmen der DRV für Beschäftigte aus Betrieben der Region statt. Es ist davon auszugehen, dass u.a. mit diesen Maßnahmen der Belegungsrückgang in der klassischen Rehabilitation kompensiert werden kann und die geplanten Ergebnisziele im Jahr 2019 erreicht werden können.

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.

1.17.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**133.813**	**146.015**	**127.177**
B.	**Umlaufvermögen**	**391.211**	**371.707**	**172.869**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**2.437**	**2.305**	**917**
D.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**	**0**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**527.460**	**520.027**	**482.880**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**429.576**	**405.111**	**358.302**
B.	**Sonderposten**	**0**	**0**	**0**
C.	**Rückstellungen**	**29.935**	**36.489**	**41.693**
D.	**Verbindlichkeiten**	**67.514**	**78.427**	**82.884**
E.	**Passive latente Steuern**	**0**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**527.460**	**520.027**	**482.880**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**1.041.938**	**1.076.399**	**910.028**
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**	**0**	**0**	**23**
6.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**35.059**	**33.288**	**19.465**
7.	**außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
	Erträge	**1.076.997**	**1.109.687**	**929.515**
8.	**Materialaufwand**	**135.064**	**150.095**	**110.087**
9.	**Personalaufwand**	**708.079**	**704.049**	**616.889**
10.	**Abschreibungen**	**26.638**	**25.616**	**22.218**
11.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**182.022**	**182.291**	**167.648**
12.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**729**	**829**	**929**
13.	**außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
	Aufwendungen	**2.129.529**	**1.062.880**	**917.771**
14.	**Steuern**	**0**	**0**	**0**
	Jahresüberschuss	**24.465**	**46.808**	**102.364**

1.18 Martin Gropius Krankenhaus

1.18.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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, 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.

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 4. Oktober 2005

Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.18.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	62%	67%	72%
Verbindlichkeitsquote	22%	22%	22%
Eigenkapitalquote	25%	23%	20%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	126%	119%	115%
Zinsaufwandsquote	1%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	7%	8%	9%
Liquidität III. Grades	172%	162%	158%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	2.025.000	3.193.000	3.885.400
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	3%	3%	3%
Eigenkapitalrentabilität	5%	4%	4%
Kostendeckungsgrad	104%	103%	104%
Umsatz	55.495.846	53.304.241	49.445.428
Jahresüberschuss	2.202.725	2.065.650	1.935.829
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	59%	61%	65%
Personalintensität	55%	57%	57%
Anzahl der Mitarbeiter	728	739	691

1.18.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Budgetverhandlung für den KHG-Bereich des Krankenhauses fand unter Beteiligung der Krankenkassenvertreter am 17.01.2019 sowie 29.01.2019 statt. Ein finales Verhandlungsergebnis konnte nicht erzielt werden. Aussagen zur Budgethöhe sowie zu den vereinbarten Vollkräften in Umsetzung der Psychiatrie-Personalverordnung – kurz PsychPV – für das Geschäftsjahr 2018 sind somit noch nicht möglich. Eine anwaltliche Prüfung zur Frage, ob Rückforderungs- oder Budgetabsenkungsansprüche der Kostenträger aufgrund der Nichteinhaltung der Vorgaben der PsychPV für den Vereinbarungszeitraum 2017 bestehen, ergab eine klare Verneinung. Für die Ansprüche fehlt es an entsprechenden Rechtgrundlagen, es wurde kein Sondertatbestand vereinbart.

Im Bereich der Somatik wurden für das Jahr 2018 Eckpunkte zum Erlösbudget, Fixkostendegressionsabschlag, Pflegezuschlag, Hygieneförderung und Ausbildung festgelegt.

Der für das Jahr 2018 geltende Basisfallwert gemäß § 10 KHEntgG im Land Brandenburg beträgt 3.444,50 € mit Ausgleichen und betrifft alle aufgenommenen Fälle ab 01.01.2018.

Die Fallpauschalen für die psychiatrischen Institutsambulanzen wurden für die Jahre 2018 und 2019 abgeschlossen und betragen für den Zeitraum vom 01.01.2018 bis zum 31.12.2018: 236,47 € für den Bereich der Erwachsenenpsychiatrie und 283,76 € 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.

Die Unterzeichnung der Budgetvereinbarung 2018 für die forensische Psychiatrie erfolgte im Dezember 2017. Auf der vertraglichen Grundlage der Vergütungsvereinbarung und des Beleihungsaktes ist ein Budget mit Ausgleichen und Berichtigungen für das Jahr 2018 in Höhe von 15.287.225 € vereinbart worden. Basis ist die Platzkapazität von 148 Patienten im Jahresdurchschnitt.
Zusätzlich zum Gesamtbudget 2018 wurde die Vereinbarung zur Vergütung für erbrachte Leistungen der Forensischen Institutsambulanz weitergeführt. Die Höhe der Fallpauschale beträgt 1.598,00 € auf der Basis einer Fallzahl von 220 im Jahr.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.261 T€ war ausreichend um die Zahlungsmittelabflüsse aus nichtgeförderten Investitionen -371 T€ und Finanzierungstätigkeit -1.217 T€ zu kompensieren. Der Finanzmittelbestand aus dem Betriebsmittelbereich konnte daher um 878 T€ auf 13.075 T€ erhöht werden. Im Fördermittelbereich konnte ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 737 T€ erzielt werden. Der Finanzmittelbestand erhöhte sich hier auf insgesamt 5.673 T€.

Nach Abzug des kurzfristigen Kapitals weist das Krankenhaus eine Liquiditätsreserve in Höhe von 12.407 T€ aus, der einen monatlichen Finanzbedarf in Höhe von rd. 2,7 Monaten deckt.

Die Liquidität der Gesellschaft war zu jeder Zeit gesichert. Von den Investitionen in Höhe von 1.213 T€ sind 770 T€ durch Fördermittel bzw. Investitionspauschalen finanziert. Soweit das langfristige Kapital in die Anlagendeckung einbezogen wird, liegt diese bei 126,1 %.
Entsprechend der Weisung des Landes zu den Investitionsaufwendungen erhält das Krankenhaus für das Jahr 2018 eine Investitionspauschale in Höhe von 1.511 T€. Darüber hinaus hat das Krankenhaus vom Land Brandenburg einen Zuschuss in Höhe von 53 T€ zur Modernisierung eines Krisenzimmers im Maßregelvollzug erhalten.

1.18.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
Das strategische Unternehmensziel der GLG ist die ambulante und stationäre medizinische Rundum-Versorgung der Menschen im Einzugsgebiet. Die Wirtschaftspläne für das Geschäftsjahr 2019 wurden in enger Zusammenarbeit zwischen den leitenden Mitarbeitern der Einrichtungen der GLG sowie deren Geschäftsführung erarbeitet. Die in der Optimierungsphase vorgesehenen Investitionen sind neben den jährlichen Schwerpunktaufgaben der Gesellschaften sowie den im Wirtschaftsplan vorgesehenen Betriebsergebnissen darauf ausgerichtet, das strategische Ziel zu erreichen sowie zu sichern. Für das Krankenhaus ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 2.722 T€ geplant.

Neben technischen, medizintechnischen und digitalen Investitionen stehen 2019 für das Krankenhaus insbesondere Maßnahmen zum Ausgleich von unterjährigen Belegungsschwankungen auf dem Plan. Es ist die Umwandlung von Stationsbädern in Patientenzimmer geplant. Zur Einhaltung der Vorgaben des Landes Brandenburg sowie zur Gewährleistung der Sicherheit ist es erforderlich die Mauerkrone der Klinik für Forensische Psychiatrie zu erneuern. Darüber hinaus muss die Zentraltechnik des Bereiches fast vollständig ausgetauscht werden.

Eine der mittel- bzw. langfristigen Schwerpunktaufgaben des Krankenhauses ist u. a. der Ausbau des Standortes Bernau. In Vorbereitung der Konzepterstellung werden vorerst Überlegungen angestellt, wo die Tageskliniken und Ambulanzen am Standort in 10 Jahren stehen sollen. Berücksichtigt werden hier sowohl neue Versorgungsangebote bspw. zur Psychosomatik und Neurologie, als auch die Erweiterung vorhandener Strukturen aufgrund der Bevölkerungsentwicklung in Bernau. Mit Fertigstellung des Konzeptes wird zu überlegen sein, ob ggf. ein Neubau zu favorisieren wäre. Die Stadt Bernau hat hierzu bereits Unterstützungsbereitschaft angezeigt.

Im ersten Quartal 2019 werden beim Ministerium für Arbeit, Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie des Landes Brandenburg die Antragsunterlagen zur Erweiterung der tagesklinischen Behandlungsplätze der Klinik für Psychiatrie, Psychotherapie und Psychosomatik des Kindes- und Jugendalters eingereicht. Ziel ist die Einzelfortschreibung des Brandenburgischen Krankenhausplans um 10 Plätze für die Kinder- und Jugendpsychiatrie sowie -psychosomatik. Die Auslastung der teilstationären Versorgung lag in den vergangenen Jahren bei durchschnittlich über 97 Prozent. Der Trend der hohen Auslastung ist auch für die kommenden Jahre weiterhin anzunehmen. Entgegen allen Prognosen stiegen die Geburtenzahlen zum jeweiligen Vorjahr seit 2012 sowohl in Deutschland, als auch in Brandenburg an. Darüber hinaus

zeichnen sich die Standorte der Tageskliniken individuell aus. Ergänzend zur psychiatrischen Versorgung soll nun auch die psychosomatische Behandlung von Kindern und Jugendlichen gestärkt werden. Die Klinik für Psychiatrie, Psychotherapie und Psychosomatik des Kindes- und Jugendalters der Martin Gropius Krankenhaus GmbH kooperiert daher mit der Klinik für Kinder- und Jugendmedizin der Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus, um den Versorgungsbedarf zu decken sowie die seelische Gesundheit von Kindern und Jugendlichen in der Region zu verbessern.

Die psychotherapeutische Station P2 wird umstrukturiert und konzentriert sich zukünftig auf affektive Störungen. Ziel ist sowohl die Entlastung der Gerontopsychiatrie, als auch die Erweiterung des Behandlungsangebotes.

Zur Stärkung der Abteilung für Abhängigkeitserkrankungen wird ein ambulantes Behandlungsangebot etabliert. Im Ergebnis wird so eine vollumfängliche Versorgung gewährleistet. Darüber hinaus wird das Therapieangebot angepasst und hinsichtlich Akkupunktur sowie störungsspezifischen Verfahren ergänzt. Ziel ist u. a. die Reduzierung von Behandlungsabbrüchen.

Der für das Jahr 2019 geltende Landesbasisfallwert gemäß § 10 KHEntgG im Land Brandenburg beträgt mit Ausgleichen 3.530,00 € und betrifft alle aufgenommenen Fälle ab 01.01.2019.

Die Fallpauschalen für die psychiatrischen Institutsambulanzen werden mit den Krankenkassen verhandelt. Die Pauschalen betragen für den Zeitraum vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019 242,38 € für den Bereich der Erwachsenenpsychiatrie sowie 290,85 € Euro für den Bereich der Kinder- und Jugendpsychiatrie und gelten somit für alle ab dem 1. Januar 2019 erbrachten Leistungen.

Nach den Regelungen der vom Bundesministerium für Gesundheit als Ersatzvornahme erlassenen Pflegepersonaluntergrenzen-Verordnung (PpUGV) hat das Institut für das Entgeltsystem im Krankenhaus, kurz InEK, die pflegeintensiven Bereiche des Krankenhauses ermittelt. Gemäß § 3 Abs. 3 Satz 1 Nr. 1 der PpUGV wurde die Neurologie als betreffender Bereich ausgewiesen. Aufgrund der fehlenden Indikatoren-DRGs der Klinik findet die Verordnung für das Krankenhaus jedoch vorerst keine Anwendung. Darüber hinaus besteht seitens des InEK der Auftrag ein Konzept für die Weiterentwicklung der Pflegepersonaluntergrenzen zu erarbeiten und auf Grundlage dieses Konzeptes Krankenhäuser auszuwählen, die Daten als erforderliche Grundlage liefern. Mittels zufallsbasierten Losverfahren wurden Krankenhäuser ausgewählt, die die entsprechenden Zuarbeiten zur Verfügung stellen. Für den Leistungsbereich der Neurologie wurde das Krankenhaus verpflichtet nachstehende Daten für den Zeitraum 01.09.2018, 0.00 Uhr bis 30.11.2018, 23.59 Uhr zu liefern:
schichtgenaue Personalbesetzung differenziert nach Qualifikationen, Bettenbelegung, Verweildauer. Daraus ggf. resultierende Entwicklungen lassen sich zum derzeitigen Zeitpunkt noch nicht abschätzen.

Der GKV-Spitzenverband, der Verband der Privaten Krankenversicherung und die Deutsche Krankenhausgesellschaft schließen per 01.01.2019 eine Vereinbarung über Zu- und Abschläge für eine Teilnahme oder Nichtteilnahme von Krankenhäusern an der Notfallversorgung (auch Notfallstufenvergütungsvereinbarung) ab. Die Zu- und Abschläge beziehen sich auf das Stufensystem des G-BA zu Mindestvo-

raussetzungen für eine Teilnahme an der Notfallversorgung. Es erfolgt eine Prüfung der Erfüllung der Mindestvoraussetzungen für den jeweiligen Krankenhausstandort. Im Laufe der Budgetverhandlungen 2019 wird verbindlich festgestellt, in welcher Notfallstufe bzw. in welchem Modul der speziellen Notfallversorgung – hier zu benennen das Modul der Schlaganfallversorgung – der Krankenhausstandort einzustufen ist.

Im Rahmen der Verhandlung am 3. Dezember 2018 wurde für die forensische Psychiatrie prospektiv eine Budgetvereinbarung in Höhe von 15.997.247 € für das Jahr 2019 abgeschlossen. Ausgangsbasis ist die Platzkapazität von 148 Patienten im Jahresdurchschnitt. Zusätzlich zum Gesamtbudget 2019 wird die Vereinbarung zur Vergütung für erbrachte Leistungen der Forensischen Institutsambulanz weitergeführt. Die Höhe der Fallpauschale beträgt 1.613,64 € auf der Basis einer Fallzahl von 220 im Jahr.

Der Marburger Bund Landesverband Berlin/Brandenburg und die GLG mbH haben sich bereits 2016 auf neue tarifliche Regelungen verständigt. Die erzielte Einigung sieht bei einer Laufzeit bis zum 30.06.2020 zum 01.01.20192019 eine Erhöhung i.H.v. von 2,5 % vor.

Die wirtschaftliche Lage des Eberswalder Martin Gropius Krankenhauses ist unter den derzeit gegebenen Voraussetzungen als gut zu betrachten, die Finanzlage ist zufriedenstellend. Die zukünftigen Herausforderungen des deutschen Gesundheitswesens stellen jedoch auch für die Gesellschaft eine anspruchsvolle Aufgabenstellung dar. Auf das Gesundheitswesen wirken ebenso der anhaltende Wandel sowie der steigende Konkurrenz- und Kostendruck, wie auch auf andere Wirtschaftszweige. Hinzu kommen steigende Vorgaben und gesetzliche Anforderungen, gesellschaftliche und politische Veränderungen sowie der Fachkräftemangel. Das strategische Unternehmensziel der GLG zur ambulanten und stationären medizinischen Rundum-Versorgung der Menschen im Einzugsgebiet sichert daher den Krankenhausstandort und steigert gleichzeitig die Arbeitsplatzattraktivität.

Chancen- und Risikobericht

Mit Vertragsunterzeichnung am 01.05.2018 arbeitet die Charité – Universitätsmedizin Berlin nun auch mit der Martin Gropius Krankenhaus GmbH als Akademisches Lehrkrankenhaus bei der Ausbildung von Medizinstudierenden im Praktischen Jahr in den Fachgebieten Neurologie und Psychiatrie zusammen. Damit verbundene Ziele sind u. a. die Steigerung der Arbeitsplatzattraktivität sowie der Ausbau der Mitarbeiterakquise im Ärztlichen Dienst.

Im Berichtszeitraum 2018 bleibt die qualitative Weiterentwicklung des Versorgungsangebotes der Gesellschaft keinesfalls aus. Die Klinik für Neurologie erreicht bspw. das Zertifikat der erneut erfolgreichen Akkreditierung des Schlaflabors. Dem Schlafmedizinischen Zentrum wird durch die Deutsche Gesellschaft für Schlafforschung und Schlafmedizin die Qualitätssicherung durch Prozessqualität bescheinigt. Das Ziel der Gesellschaft ist es, die Qualität der Behandlung in einem unabhängigen Zertifizierungsverfahren nachzuweisen und transparent nach außen darzulegen. Im Zuge der regelmäßigen Re-Zertifizierungen stellt sich die Abteilung kontinuierlich der Überprüfung der Qualitätsstandards – und das mit Erfolg. Ebenso erfolgreich war die erneute Vergabeprüfung der Deutschen Multiple Sklerose Gesellschaft, Bundesver-

band e. V. zur Zertifizierung des MS-Zentrums. Die Berechtigung des Zentrums wurde bis 2020 erteilt.

Aufgrund der eingeschränkten räumlichen Kapazitäten des Krankenhauses war es erforderlich die aufgestellten Betten der Neurologie auf die Planbetten zu reduzieren. Der damit verbundene Freizug des neurologischen Teilbereiches ermöglicht die notwendige Erweiterung der Klinik für Psychosomatik. Für die Neurologie bedeutet die Reduzierung jedoch, dass unterjährige Belegungsschwankungen nicht mehr mittels Überbelegung gesteuert werden können.

Angesichts des Alleinstellungsmerkmals der Psychiatrischen Institutsambulanz für Erwachsene (PIA) am Standort Bernau sind der Behandlungsbedarf sowie die damit verbundene Auslastung sehr hoch. Der Freizug der ehemaligen Räume der Familientagesklinik wird daher genutzt, um die PIA zu vergrößern und das Potential der ambulanten Versorgungsform zu nutzen.

Das am 1. Januar 2017 in Kraft getretene Gesetz zur Weiterentwicklung der Versorgung und der Vergütung für psychiatrische und psychosomatische Leistungen, kurz PsychVVG, ist die Abkehr von einem Preissystem zu einem Budgetsystem. U.a. wird es demzufolge ab Januar 2020 verbindliche Mindestvorgaben für die Personalausstattung stationärer psychiatrischer Einrichtungen geben. Weitere Entwicklungen lassen sich zum derzeitigen Zeitpunkt noch nicht abschätzen.

Die Personalgewinnung stellt sich mehr und mehr als problematisch dar. Um neue Mitarbeiter im Unternehmen schneller und besser zu integrieren, wird eine neue Stelle geschaffen. Neben Personalbeschaffung soll die Einarbeitung neuer Mitarbeiter professioneller organisiert werden. Darüber hinaus gilt es Schnittstellenprobleme zu reduzieren und umfangreiche Unterstützung anzubieten. Ziel dieser Maßnahme ist neben der schnelleren Integration von Neueinstellungen in den Alltag u. a. die Zufriedenheit neuer Mitarbeiter zu erhöhen. Darüber hinaus sollen Probleme, bspw. in der Einarbeitung erkannt und abgebaut werden. Bereits vor dem ersten Arbeitstag steht ein fester Ansprechpartner im Krankenhaus zur Verfügung, der darüber hinaus den Einstieg vorbereitet und den ersten Tag gestaltet.

1.18.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**47.919.211**	**51.179.638**	**54.758.475**
B.	**Umlaufvermögen**	**29.277.847**	**25.455.033**	**21.250.237**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**16.318**	**20.970**	**11.349**
	Bilanzsumme	**77.213.376**	**76.655.641**	**76.020.061**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**19.582.039**	**17.379.314**	**15.313.664**
B.	**Sonderposten**	**28.103.957**	**30.501.502**	**33.673.474**
C.	**Rückstellungen**	**12.202.290**	**12.080.154**	**10.299.839**
D.	**Verbindlichkeiten**	**17.203.373**	**16.582.369**	**16.620.886**
E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**121.718**	**112.302**	**112.198**
	Bilanzsumme	**77.213.376**	**76.655.641**	**76.020.061**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**55.495.846**	**53.304.241**	**49.445.428**
2.	**Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**282.455**	**99.339**	**1.388.723**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**
4.	**Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen**	**1.575.053**	**1.263.979**	**1.506.168**
5.	**Erträge aus Auflösung von Sonderpos-ten/Verbindlichkeiten**	**3.240.014**	**3.594.661**	**3.648.259**
6.	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**157.866**	**194.388**	**187.694**
7.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**1.324.926**	**1.103.615**	**1.130.691**
	Erträge	**62.076.160**	**59.560.223**	**57.306.963**
9.	**Materialaufwand**	**9.649.757**	**8.523.286**	**8.088.494**
10.	**Personalaufwand**	**32.874.346**	**32.632.610**	**31.394.531**
11.	**Abschreibungen**	**4.100.352**	**4.459.044**	**4.518.543**
12.	**Aufwendungen aus der Zuführung von Son-derposten/Verbindlichkeiten**	**1.579.049**	**1.265.807**	**1.508.952**
13.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**11.343.461**	**10.538.237**	**9.417.547**
14.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**348.838**	**387.696**	**438.570**
	Aufwendungen	**59.895.803**	**57.806.680**	**55.366.637**
16.	**Steuern**	**4.407**	**4.141**	**4.498**
	Jahresüberschuss	**2.202.725**	**2.065.650**	**1.935.829**

1.19 Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark

1.19.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH
Rudolf-Breitscheid-Straße 37
16278 Angermünde

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die medizinische Grundversorgung der Region, insbesondere der Einwohner des Landkreises Uckermark, sowie der Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Dies erfolgt insbesondere durch den Betrieb des Krankenhauses Angermünde und des Kreiskrankenhauses Prenzlau, sowie den Betrieb von Tageskliniken und Wohngruppen usw.

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 26. Juli 1991

Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.19.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	57%	72%	77%
Verbindlichkeitsquote	43%	33%	31%
Eigenkapitalquote	1%	0%	0%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	385.170
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	109%	108%	105%
Zinsaufwandsquote	8%	0%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	5%	7%	6%
Liquidität III. Grades	116%	125%	121%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	1.897.000	772.000	870.200
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	1%	2%	1%
Eigenkapitalrentabilität	1%	2%	0%
Kostendeckungsgrad	101%	101%	101%
Umsatz	38.064.107	37.060.513	34.310.760
Jahresüberschuss	318.083	436.679	228.962
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	54%	54%	56%
Personalintensität	41%	50%	50%
Anzahl der Mitarbeiter	431	428	420

1.19.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die MSZ Uckermark gGmbH schließt das Geschäftsjahr 2018 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 318,1 T€ ab (Vorjahr: Jahresüberschuss 436,7 T€). In den jeweiligen Geschäftsbereichen wurden folgende Ergebnisse erzielt:

	Ist	Vorjahr
Krankenhaus Angermünde	1.452,1 T€	807,0 T€
Kreiskrankenhaus Prenzlau	-1.271,5 T€	- 466,3 T€
Wohnstätten Criewen	166,5 T€	138,7 T€
Übrige Einrichtungen	-29,0 T€	- 42,8 T€
	318,1 T€	436,7 T€

Im Berichtsjahr 2018 konnten die Umsatzerlöse um 2,70 % auf 38.064,1 T€ erhöht werden. Auf Grund der Leistungsentwicklung in der Somatik wurden 848,0 T€ weniger Erlöse als 2017 erwirtschaftet. Außerdem wurde der Landesbasisfallwert um 2,9 % und das Budget der Psychiatrie um 233,9 T€ angehoben. Die Erlöse aus ambulanten Leistungen (1.581,6 T€) sind um 16,4 % zurückgegangen. Insbesondere die Erlöse aus ambulanten Operationen führten zu dieser Entwicklung im ambulanten Bereich.

Im Wesentlichen resultiert die stabile 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 Geschäftsjahr 2018 wurden Investitionen in Höhe von 583 T€ getätigt. Diese betreffen in Höhe von 418 T€ Sachanlagen und in Höhe von 165 T€ Anlagen im Bau. Themenbereiche waren Investitionen für Ersatz- und Neuanschaffungen, um den allgemeinen medizintechnischen Fortschritt in den Fachspektren wiedergeben zu können sowie der Gebäudeumbau im Rahmen der Förderung des Krankenhausstrukturfonds.
Im Geschäftsjahr 2018 konnten liquide Mittel in Höhe von 998 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 weiter verbessert. Die Liquiditätslage ist zum Bilanzstichtag nicht ausreichend.

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 3.375 T€ um 1.406 T€ auf 4.781 T€ erhöht haben, umfassen im Wesentlichen Rückstellungen aus dem Personalbereich, Instandhaltungsmaßnahmen, Klagen der Kostenträger wegen zeitlichen Unstimmigkeiten im Rahmen der Komplexbehandlungen (1.701 T€) sowie ausstehende Rechnungen. Für eine mögliche Inanspruchnahme aus Sozialversicherungsbeträgen für Honorarärzte sind Rückstellungen in Höhe von 250 T€ berücksichtigt.

1.19.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht

Im Rahmen der Neustrukturierung und Weiterentwicklung des Kreiskrankenhauses Prenzlau zu einem Gesundheits- und Pflegezentrum wurde am 29. April 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. September 2016 eingereicht. Im Jahr 2017 und im ersten Halbjahr 2018 erfolgten weitere Vorbereitungen und Abstimmungen mit dem Ministerium. Der schriftliche Genehmigungsbescheid in Höhe von 8,086 Mio. Euro vom 12. Oktober 2018 wurde am 28. November 2018 von Herrn Staatssekretär Büttner vor Ort in Prenzlau übergeben. Die Förderzusage wurde ausschließlich für die Baumaßnahme zur Errichtung eines Medizinischen Versorgungszentrums mit ambulanten Arztpraxen erteilt. Da nur ein Teil der im Rahmen des Strukturfonds beantragten Baumaßnahmen gefördert wird, müssen einige Maßnahmen wie die Herrichtung des Wirtschaftshofes und des Haupteinganges aus Eigenmitteln finanziert werden. Des Weiteren wurden die Planungen für den Umbau/Sanierung der Küche und der Cafeteria aus Eigenmitteln in 2018 weiter forciert und Varianten für eine Interimslösung besprochen und festgelegt. Für das zweite Quartal 2019 ist der voraussichtliche Baubeginn der Küchenmaßnahme geplant.

Um den Krankenhausstandort Prenzlau weiter zu stärken und eine bestmögliche Versorgung für die Bevölkerung zu gewährleisten, ist das Kreiskrankenhaus Prenzlau dem ANNOTeM-Netzwerk im Rahmen des Innovationsfonds beigetreten. Im Rahmen des Projektes erfolgt eine enge Kooperation mit der Charité Berlin sowie weiteren Netzwerkpartnern, um die akutneurologische Versorgung durch telemedizinische Unterstützung weiter zu verbessern. Die hierfür notwendigen räumlichen Veränderungen/Stationsumzüge sowie die Schaffung der technischen Voraussetzungen erfolgten ab September 2018.

Im Rahmen der Krankenhausplanung 2020 wird das Ziel verfolgt, am Krankenhaus Standort Angermünde psychiatrisch tagesklinische Plätze und am Krankenhausstandort Prenzlau onkologisch tagesklinische Plätze zu beantragen und zu etablieren. Dadurch wird das Leistungsspektrum für eine wohnortnahe Versorgung erweitert.

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 (Neurogeriatrie) 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. Unter konsequenter betriebswirtschaftlicher Beurteilung der Abläufe und Prozesse am Standort Prenzlau ist geplant, eine weitere Ergebnisverbesserung (verlustreduzierend) zu erzielen.

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 Berichtwesen, 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 Chefärzten.

Durch die bis zum 31. Dezember 2020 verlängerte befristete Genehmigung zur Erbringung orthopädischer Leistungen (mit Ausnahme der Knie-Totalendoprothesen) wurde dem Kreiskrankenhaus Prenzlau die Möglichkeit gegeben, die wirtschaftliche Situation, während der Neustrukturierung des Krankenhausstandortes zu einem ambulant-stationärem medizinischen Dienstleistungszentrum, weiter zu stabilisieren.

Die Baumaßnahmen für das Medizinische Versorgungszentrum und für die Küche/Cafeteria am Krankenhausstandort Prenzlau werden im laufenden Betrieb realisiert. Ziel ist es, die hieraus entstehenden Beeinträchtigungen für das Leistungsgeschehen und die Auswirkungen auf die Baukosten so gering wie möglich zu halten.

Die durch das BSG-Urteil vom 19.12.2017 veränderten Mindestmerkmale für die Komplexcodes für Schlaganfall und für geriatrische Erkrankungen führten zu massenhaften Klagen der Krankenkassen gegenüber den Krankenhäusern über zu Unrecht vergütete Leistungen (Fälle rückwirkend bis 01.01.2014). Insbesondere das Kreiskrankenhaus Prenzlau ist hiervon betroffen. Im Dezember 2018 erfolgte eine gemeinsame Empfehlung des Bundesministeriums für Gesundheit, der Krankenkassen sowie der Deutschen Krankenhausgesellschaft wie mit diesen Fällen umzugehen ist. Eine abschließende Klärung steht noch aus.

1.19.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**28.752.005**	**30.220.465**	**32.146.662**
B.	**Umlaufvermögen**	**22.136.811**	**11.558.244**	**9.406.721**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**5.770**	**8.966**	**6.584**
E.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0**	**0**	**385.170**
	Bilanzsumme	**50.894.586**	**41.787.674**	**41.945.136**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**369.591**	**51.508**	**0**
B.	**Sonderposten**	**21.879.258**	**22.616.973**	**23.799.526**
C.	**Rückstellungen**	**6.591.444**	**5.455.892**	**5.049.667**
D.	**Verbindlichkeiten**	**21.953.511**	**13.627.781**	**13.065.174**
E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**100.782**	**35.521**	**30.770**
	Bilanzsumme	**50.894.586**	**41.787.674**	**41.945.136**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**38.064.107**	**37.060.513**	**34.310.760**
2.	**Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**31.796**	**-41.550**	**470.823**
4.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**
5.	**Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen**	**9.578.117**	**1.230.706**	**1.199.724**
6.	**Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten**	**1.550.872**	**1.558.550**	**1.564.956**
7.	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**176**
8.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**1.294.490**	**987.091**	**801.857**
	Erträge	**50.519.382**	**40.795.310**	**38.348.296**
10.	**Materialaufwand**	**9.296.977**	**8.900.341**	**8.899.680**
11.	**Personalaufwand**	**20.389.224**	**20.102.506**	**19.069.011**
12.	**Abschreibungen**	**2.018.589**	**2.434.269**	**2.083.554**
13.	**Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten**	**9.578.595**	**1.231.784**	**1.201.676**
14.	**Aufwendungen für die geförderte Nutzung von Anlagegegenständen**	**6.054**	**6.054**	**6.054**
15.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**8.720.739**	**7.488.527**	**6.596.287**
16.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**185.528**	**189.780**	**197.621**
	Aufwendungen	**50.195.706**	**40.353.261**	**38.053.883**
18.	**Steuern**	**5.594**	**5.373**	**5.452**
	Jahresüberschuss	**318.083**	**436.679**	**288.962**

1.20 MVZ Prenzlau GmbH

1.20.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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

Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.20.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	21%	15%	14%
Verbindlichkeitsquote	78%	80%	86%
Eigenkapitalquote	15%	13%	9%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	147%	199%	191%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	2%	2%	2%
Liquidität III. Grades	114%	122%	124%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	-185.000	-342.000	470.800
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	1%	2%	9%
Eigenkapitalrentabilität	1%	13%	92%
Kostendeckungsgrad	100%	101%	106%
Umsatz	3.659.289	3.485.553	3.462.755
Jahresüberschuss	1.472	29.763	183.779
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	45%	40%	34%
Personalintensität	44%	39%	36%
Anzahl der Mitarbeiter	33	29	26

1.20.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Umsatzerlöse in Höhe von 3.659 T€ sind gegenüber dem Vorjahr (3.486 T€) um 173 T€ gestiegen. Die Steigerung ist u. a. im Bereich der Erlöse aus Kassenabrechnungen zu verzeichnen, auf Grund einer Erhöhung der Fallzahlen. Die Fallzahlen erhöhten sich um 4.676 auf 33.344 Fälle.
Dem gegenüber stehen Personalaufwendungen, die sich insgesamt um 248 T€ auf 1.629 T€ erhöht haben. Dies resultiert aus der veränderten Personalbesetzung im ärztlichen Dienst, hauptsächlich resultierend aus den Praxiserweiterungen. Die Materialaufwendungen haben sich im Geschäftsjahr gegenüber dem Vorjahr erhöht. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 1.902 T€, was eine Verringerung von 65 T€ gegenüber dem Vorjahr darstellt. Die Erhöhung des Gesamtaufwandes betrifft insbesondere gestiegene Kosten im Bereich Personalkosten.

Im laufenden Geschäftsjahr war zum Bilanzstichtag eine Verringerung an liquiden Mitteln in Höhe von 325 T€ zu verzeichnen. Der Finanzmittelbestand der Gesellschaft per 31.12.2018 beträgt 465 T€ (Vorjahr 790 T€). Begründet liegt dies u. a. an der Verringerung der Verbindlichkeiten gegenüber Klinikum Barnim GmbH und der GLG mbH. 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 153 T€. Die Liquiditätsreserve reicht aus, den betriebsgewöhnlichen Finanzbedarf von 0,5 Monaten zu decken.

1.20.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
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 2019 fortschreiben. Es ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 159 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.

Angebote zu Praxisübernahmen von niedergelassenen Ärzten werden auf die konzeptionelle Einbindung in die MVZ geprüft.
Zum 31.12.2018 geht die Gynäkologin im MVZ Am Klinikum Barnim in den Ruhestand. Die Nachfolge ist mit einer jungen Fachärztin als Vertretung und anschließender Anstellung gesichert.
Bis zum 31.03.2019 muss eine Nachbesetzung der Praxis für Pädiatrie mit einem angestellten Kinderarzt erfolgen. Zum 01.04.2019 wurde die Anstellung des bisherigen Vertreters in der Kinderarztpraxis beim Zulassungsausschuss der Kassenärztlichen Vereinigung Brandenburg beantragt. Bis zur Genehmigung der Anstellung gilt weiterhin die Praxisvertretung. Diese Anstellung ist jedoch nur bis zum 31.12.2019 geplant. Gleichzeitig wurde die Arztstelle Pädiatrie öffentlich zur Nachbesetzung über die Kassenärztliche Vereinigung Brandenburg ausgeschrieben, so dass ggf. auch ein Kinderarzt in privater Niederlassung diesen Sitz erwerben kann.

Im Juli 2019 ist die Gründung eines zahnärztlichen MVZ im Landkreis Märkisch-Oderland geplant. Hier bestehen Versorgungsdefizite, gleichzeitig erfolgt die Vernetzung zur Klinik für Mund-Kiefer- und Gesichtschirurgie im Klinikum Barnim.
Im zweiten Quartal 2019 wird eine weitere gynäkologische Praxis übernommen.

Trotz der strategisch sinnvollen Erweiterung ist ein wichtiger Aspekt die ärztliche Nachbesetzung. In der Anfangsphase der Praxisübernahmen wird mit Anlaufverlusten zu rechnen sein.
Zur Finanzierung der Praxisübernahmen sind für 2019 Darlehensaufnahmen im GLG Verbund geplant.

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.
Eine Planungsunsicherheit besteht im Bereich der Honorarverteilung der KV Brandenburg, da Änderungen in der Honorarverteilung auch im laufenden Geschäftsjahr wirksam werden können.

Für die stabile ökonomische Entwicklung der Praxen muss eine kontinuierliche ärztliche Besetzung sichergestellt werden.
Durch ein stetes Berichtswesen in der Gesellschaft und im Konzern wird die Geschäftsführung regelmäßig über die aktuelle Lage informiert und kann zeitnah Entscheidungen treffen.
Der Versicherungsschutz als weiterer Bestandteil des Risikomanagements ist durch entsprechende Verträge abgesichert. Risiken wie Brand, Haftung und Schadenersatzansprüche sind enthalten.

1.20.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich

Aktiva		2018 in €	2017 in €	2016 in €
A	Anlagevermögen	324.737	265.319	291.845
B.	Umlaufvermögen	1.214.177	1.473.116	1.862.311
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
	Bilanzsumme	1.538.914	1.738.435	2.154.156
Passiva				
A.	Eigenkapital	231.093	229.621	199.859
B.	Sonderposten	7.532	0	0
C.	Rückstellungen	107.841	104.264	103.840
D.	Verbindlichkeiten	1.192.448	1.404.550	1.850.457
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
	Bilanzsumme	1.538.914	1.738.435	2.154.156

	GuV- Position Werte in EUR	2018 in €	2017 in €	2016 in €
1.	Umsatzerlöse	3.659.289	3.485.553	3.462.755
2.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	58
5.	Sonstige betriebliche Erträge	37.735	49.772	25.991
6.	außerordentliche Erträge	0	0	0
	Erträge	3.697.024	3.535.325	3.488.804
7.	Materialaufwand	95.772	86.027	118.377
8.	Personalaufwand	1.629.357	1.381.065	1.183.334
9.	Abschreibungen	63.315	65.055	63.439
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.900.813	1.966.072	1.930.339
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.255	7.344	9.535
12.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
	Aufwendungen	3.695.512	3.505.563	3.305.024
13.	Steuern	40	0	0
	Jahresüberschuss	1.472	29.763	183.779

1.21 Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH

1.21.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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

Organe

Geschäftsführung
Frau Brigitte Schiefelbein (bis 31.12.2018)
Herr Dr. Jörg Mocek
Frau Dr. Steffi Miroslau

1.21.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	81%	83%	85%
Verbindlichkeitsquote	65%	67%	69%
Eigenkapitalquote	25%	24%	22%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	94%	97%	96%
Zinsaufwandsquote	1%	2%	2%
Abschreibungsaufwandsquote	3%	3%	3%
Liquidität III. Grades	79%	87%	20%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	423.000	450.000	340.800
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	4%	4%	5%
Eigenkapitalrentabilität	8%	6%	9%
Kostendeckungsgrad	102%	101%	105%
Umsatz	7.463.996	7.035.232	6.699.947
Jahresüberschuss	93.047	59.817	90.547
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	67%	66%	64%
Personalintensität	68%	65%	67%
Anzahl der Mitarbeiter	228	217	226

1.21.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesamterträge lagen bei 7.509,9 T€ (Vorjahr 7.227,1 T€). Der Erhöhung der Umsatzerlöse liegen Tarifsteigerungen, Umsatzsteigerungen im Blumenladen, Erweiterungen in den Bereichen Reinigungs- sowie Serviceleistungen und Erhöhungen der Betriebskostenvorauszahlungen zugrunde.
Den Erträgen stehen Aufwendungen in Höhe von 7.417,1 T€ (Vorjahr 7.167,8 T€) gegenüber. Im Personalkostenbereich wirkten im Wesentlichen die Tarifsteigerung sowie die zusätzlich zu zahlenden Ausbildungsvergütungen. Weiterhin spiegelt sich die Erweiterung des Stationsservices im Personalaufwand wider.
Die wirtschaftliche Situation des Unternehmens ist maßgeblich durch Leistungsverrechnungspreise im Unternehmensverbund geprägt.

Die Liquidität der Gesellschaft war zu jeder Zeit gesichert. Das Gesamtvermögen der Gesellschaft beträgt 4.427,7 T€ (Vorjahr 4.327,1 T€). Die zum Jahresende bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitutionen liegen bei 2.469,4 T€.
Für Anschaffungen und Ausstattungen wurden 191,4 T€ verwendet. Hierin enthalten ist insbesondere die Anschaffung des Grundstückes Georg-Friedrich-Hegel-Straße, 16225 Eberswalde in Höhe von 112,3 T€. Des Weiteren wurde ein gebrauchter Dienst-PKW in Höhe von 8,1 T€ angeschafft. 10,9 T€ wurden für die Einrichtung des Café Viktoria aufgewendet. Im Reinigungsbereich wurden Ersatzbeschaffungen wie Reinigungsmaschinen, Waschmaschinen sowie Scheuersaugmaschinen in Höhe von 34,7 T€ sowie notwendige Neuanschaffungen geringwertiger Gebrauchsgüter in Höhe von 5,0 T€ verbraucht.
In 2018 wurden bereits Anzahlungen für den Neubau eines Ärztehauses in der Georg-Friedrich-Hegel-Straße in Höhe von 20,3 T€ verauslagt. Hierbei handelte es sich insbesondere um Vermessungskosten 3,6 T€ sowie Kosten des Vergabeverfahrens in Höhe von 15,2 T€.
Zum 31.12.2018 betrug der Bestand an flüssigen Mitteln 239,0 T€ (Vorjahr 290,0 T€). Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gewährleistet.

1.21.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
Die Anpassung an die sich ständig verändernden Rahmenbedingungen der Gesundheitsunternehmen sowie die Umsetzung des GLG Unternehmensziel in der Optimierungsphase erfordert von der GZG daran gezielte Schwerpunkte und Maßnahmen auszurichten. Auf der Grundlage jahrelanger Erfahrungen und Fachkompetenz werden die Geschäftsfelder somit fortgeführt bzw. weiterentwickelt.
Die Errichtung eines neuen Ärztehauses als Ersatzneubau für das Ärztehaus Robert-Koch-Straße 17 wird mit Vergabeentscheidung für einen Generalübernehmer mit Fertigstellung bis zum 31.12.2020 realisiert. Die Finanzierung in Höhe von 5 Mio. € erfolgt über einen Investitionskostenzuschuss des Landkreises Barnim.
Die Instandhaltungsmaßnahmen Elektro und Brandschutz in der Immobilie Ärztehaus Karl-Liebknecht-Straße 3 werden in den nächsten Geschäftsjahren schrittweise umgesetzt.
Im Stationsservice stehen im Martin Gropius Krankenhaus GmbH die Realisierung des analogen Ausfallkonzeptes sowie die vertragliche Umsetzung der Vorgaben aus den sich verändernden Rahmenbedingungen im Pflegebereich im Vordergrund.
Zur Sicherstellung und Verbesserung der Serviceleistungen im Stationsservice wird den Mitarbeitern die Fort- und Weiterbildung angeboten.

Auf Basis der vorliegenden Tarifabschlüsse werden Lohnsteigerungen von 5,24 % im Bereich Gebäudereinigung und 3,5 % im Bereich Catering berücksichtigt.
Für das Geschäftsjahr 2019 wird ein positives Ergebnis in Höhe von 50,9 T€ geplant. Die Investitionen werden in Höhe von 2.098 T€ geplant, deren Finanzierung in Höhe von 2.000 T€ für den Bau „Ärztehaus“ über den Investitionskostenzuschuss des Landkreises Barnim sowie 98,0 T€ aus Eigenmitteln für Brandschutzmaßnahmen und Ersatz von Einrichtung und Ausstattung erfolgt.

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 Immobilienverwaltung und Vermietung ist größtenteils durch langfristige Miet- / Pachtverträge gesichert. 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 Schadensersatzansprüche sind enthalten.

1.21.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich

Aktiva		2018 in €	2017 in €	2016 in €
A	Anlagevermögen	3.572.122	3.597.031	3.765.956
B.	Umlaufvermögen	852.957	729.594	627.340
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.604	485	477
	Bilanzsumme	4.427.683	4.327.110	4.393.772
Passiva				
A.	Eigenkapital	1.110.986	1.016.571	956.754
B.	Rückstellungen	431.040	395.570	395.740
C.	Verbindlichkeiten	2.880.636	2.911.714	3.037.665
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	5.022	3.255	3.613
	Bilanzsumme	4.427.683	4.327.110	4.393.772

	GuV- Position Werte in EUR	2018 in €	2017 in €	2016 in €
1.	Umsatzerlöse	7.463.996	7.035.232	6.699.947
2.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	275	500	57
5.	Sonstige betriebliche Erträge	45.907	191.949	47.482
6.	außerordentliche Erträge	0	0	0
	Erträge	7.510.178	7.227.681	6.747.429
7.	Materialaufwand	1.280.107	1.499.058	1.351.391
8.	Personalaufwand	5.002.962	4.672.453	4.297.434
9.	Abschreibungen	213.454	214.035	200.379
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	822.768	652.935	635.391
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.443	118.700	125.566
12.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
	Aufwendungen	7.401.743	7.157.181	6.610.161
13.	Steuern	10.543	0	36.387
	Jahresüberschuss	93.047	59.817	90.547

1.22 WPG Wolletzer Patientenservice GmbH

1.22.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

WPG Wolletzer Patientenservice GmbH
Rudolf-Breitscheid-Straße 36
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand

Gegenstand der Gesellschaft ist die Reinigungstätigkeit aller Art, allgemeine haushaltswirtschaftliche 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

Organe

Geschäftsführung
Frau Brigitte Schiefelbein (bis 31.12.2018)
Frau Dr. med. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

Prokura
Frau Britta Kirchner

1.22.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	8%	13%	19%
Verbindlichkeitsquote	32%	51%	42%
Eigenkapitalquote	50%	40%	45%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	605%	317%	254%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	1%	1%	0%
Liquidität III. Grades	188%	147%	153%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	48.000	7.000	5.000
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	19%	1%	11%
Eigenkapitalrentabilität	37%	3%	24%
Kostendeckungsgrad	104%	100%	102%
Umsatz	1.629.494	1.495.266	1.421.143
Jahresüberschuss	41.693	2.293	16.454
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	53%	53%	52%
Personalintensität	55%	53%	52%
Anzahl der Mitarbeiter	53	51	54

1.22.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Im Geschäftsjahr 2018 ergab sich ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 41,7 (Vorjahr T€ 2,3).
Die Gesamtleistung hat sich gegenüber dem Vorjahr um etwa 9,0% erhöht. Sie beträgt T€ 1.630,0 (Vorjahr T€ 1.500,0) Neben einer Preiserhöhung infolge der tariflichen Lohnerhöhungen ist der Leistungsanstieg auch in der Erweiterung des Caterings durch Beratungsleistungen zu Ernährung und Versorgungsmanagement begründet.
Zum 31.12.2018 betrug der Bestand an flüssigen Mitteln T€ 115,9 (Vorjahr T€ 71,8). Die Zahlungsfähigkeit war zu jeder Zeit im Geschäftsjahr 2018 gewährleistet.

1.22.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
Im Geschäftsjahr 2019 wird eine sukzessive Rückkehr der operativen Ergebniskraft auf das Niveau der Geschäftsjahre 2016 und früher erwartet.
Gegenüber dem Planansatz des Geschäftsjahres 2018 steigen die für das Geschäftsjahr 2019 geplanten Personalaufwendungen um T€ 98,5 auf insgesamt T€ 897,1. In der Planung wurden die tariflichen Steigerungen im Bereich Unterhaltsreinigung in Höhe von durchschnittlich 5,2 % sowie die Lohngruppensteigerungen im Bereich Catering berücksichtigt.
Auf Grund dieser Aufwandssteigerungen sind die Dienstleistungsverträge mit der GLG Fachklinik Wolletzsee angepasst worden, so dass in der Folge die Umsatzerlöse um T€ 116,9 gegenüber dem Vorjahr erhöht geplant wurden.
Das sich aus dem dargestellten Planansatz ergebende Ergebnis für das Jahr 2019 beläuft sich auf T€ 15,3.

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.

1.22.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**18.896**	**23.124**	**28.247**
B.	**Umlaufvermögen**	**201.651**	**152.674**	**119.616**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**3.520**	**3.562**	**3.752**
	Bilanzsumme	**224.068**	**179.360**	**151.615**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**112.607**	**70.914**	**68.621**
B.	**Rückstellungen**	**39.079**	**17.195**	**19.363**
C.	**Verbindlichkeiten**	**72.382**	**91.251**	**63.631**
D.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**0**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**224.068**	**179.360**	**151.615**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**1.629.494**	**1.495.266**	**1.421.143**
2.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**
4.	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
5.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**11.126**	**4.501**	**18.946**
6.	**außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
	Erträge	**1.640.620**	**1.499.767**	**1.440.089**
7.	**Materialaufwand**	**539.786**	**528.461**	**512.306**
8.	**Personalaufwand**	**870.851**	**790.539**	**742.844**
9.	**Abschreibungen**	**7.792**	**7.155**	**6.057**
10.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**162.772**	**170.358**	**155.443**
11.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
12.	**außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
	Aufwendungen	**1.581.201**	**1.496.513**	**1.416.650**
13.	**Steuern**	**8**	**960**	**6.983**
	Jahresüberschuss	**41.693**	**2.293**	**16.454**

1.23 Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus Center

1.23.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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

Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.23.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	10%	10%	10%
Verbindlichkeitsquote	16%	17%	18%
Eigenkapitalquote	53%	49%	39%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	535%	505%	381%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	2%	2%	2%
Liquidität III. Grades	198%	180%	161%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	58.000	-49.000	112.800
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	4%	5%
Eigenkapitalrentabilität	4%	8%	10%
Kostendeckungsgrad	102%	103%	103%
Umsatz	2.792.692	2.819.659	2.840.287
Jahresüberschuss	34.186	64.436	61.850
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	74%	74%	74%
Personalintensität	69%	67%	69%
Anzahl der Mitarbeiter	42	45	44

1.23.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Im Geschäftsjahr 2018 konnte ein Jahresüberschuss nach Steuern in Höhe von 34T€ (Vorjahr 64T€) erzielt werden.
Die Gesamterträge sind um 192 T€ gesunken. Darin sind Erträge aus der Auflösung von Rück-stellungen für Arzneimittel und für variable Gehaltsbestandteile für Mediziner in Höhe von insgesamt 94 T€ und periodenfremde Erträge in Höhe von 38 T€ enthalten.
Die Veränderung in den Erträgen ist unter anderem auf die teilweise Nichtbesetzung von Praxen sowie krankheitsbedingte Ausfälle zurückzuführen.
Die Umsatzerlöse (2.793 T€) verringerten sich um 27 T€. Die Erlöse aus Kassenabrechnungen reduzierten sich infolge verringerter Leistungszahlen um 38 T€. Eine Erhöhung ist im Bereich der Palliativmedizin zu verzeichnen. Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzierten sich im Wesentlichen aufgrund geringerer Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-159T€ auf 94T€). Die Materialaufwendungen betrugen insgesamt 290 T€ und reduzierten sich um 39T€. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzierten sich um 92 T€ auf 572T€. Ursache war im Wesentlichen, dass die Bildung der Rückstellung für Arzneimittelregress nicht erforderlich war. Insgesamt wurden sonstige Rückstellungen in Höhe von 312 T€ gebildet.

Die MEG hat 2018 ein Wirtschaftsplanergebnis in Höhe von 91 T€ geplant, das um 57 T€ unterschritten wurde. Dies ist u. a. auf verminderte Umsatzerlöse wegen geringerer Fallzahlen, resultierend aus den Ausfallzeiten im ärztlichen Bereich, zurückzuführen. Dem gegenüber stehen geringere tatsächliche Personalaufwendungen.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit gesichert. Die Erhöhung des Finanzmittelbestandes hat sich im Wesentlichen aus der laufenden Geschäftstätigkeit ergeben.
Die Liquiditätsreserve beläuft sich auf 696 T€ (Vorjahr 644 T€). Sie ist ausreichend um den monatlichen Liquiditätsbedarf für 2,83 Monate zu decken.

Insgesamt wurden Investitionen in Höhe von 64T€ u. a. für medizinische Geräte und Ausstattungen der Praxen getätigt; dem stehen Abschreibungen in Höhe von 55 T€ gegenüber. Die Investitionen wurden durch Eigenmittel sowie Investitionszuschüssen für Telematikinfrastruktur in Höhe von 19T€ finanziert.

1.23.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
Im MVZ Mitte und im MVZ West besteht die Möglichkeit, das medizinische Angebot im ambulanten hausärztlichen Bereich zu erweitern, da der Planungsbereich für Hausärzte nicht gesperrt ist. Andere Fachbereiche können nur im Rahmen einer Praxisübernahme/Praxiskauf in die MVZ integriert werden.
Hierzu ist es notwendig die räumlichen Voraussetzungen zu schaffen. Im Aufsichtsrat der GLG wurde der Beschluss zum Neubau eines Ärztehauses gefasst, die Fertigstellung ist Ende 2020 geplant. Angebote zu Praxisübernahmen von niedergelassenen Ärzten werden auf die konzeptionelle Einbindung in die MVZ geprüft.
Praxisübernahmen sind im zweiten Halbjahr 2019 geplant.
Der in 2018 angestellte Orthopäde hat sein Arbeitsverhältnis aus privaten Gründen zum 31.01.2019 gekündigt. Die Neubesetzung erfolgt voraussichtlich zum

01.08.2019; der vormals langjährig tätige Orthopäde kehrt zurück und nimmt die Praxistätigkeit wieder auf.
Die Praxis für Ergotherapie wird voraussichtlich ab März 2019 wieder besetzt sein.
Die Nachbesetzung der 0,25 fachinternistischen Arztstelle (vormals Onkologie) wird die Diabetologin im MVZ West übernehmen. Sie hat bisher eine befristete Ausnahmegenehmigung als hausärztliche Internistin fachinternistischen Leistungen abzurechnen. Mit Übernahme des 0,25 fachinternistischen Sitzes kann diese Leistungserbringung dauerhaft sichergestellt werden.
Ab Februar 2019 hat der Pädiater im MVZ Mitte die Befugnis zur Weiterbildung im Bereich Kinder- und Jugendmedizin erhalten. Erstmals wird ab Mai 2019 eine Ärztin in diesem Fachbereich ausgebildet.
Zur Erweiterung des Leistungsspektrums im hauärztlichen Bereich sind Kooperationsverträge zur ärztlichen Versorgung mit vier Pflegeheimen in Vorbereitung.
Zur Leistungsoptimierung und Analyse wurde ein Softwareprogramm angeschafft, so dass auf Veränderungen schneller reagiert werden kann.

Chancen- und Risikobericht

Für das Geschäftsjahr 2019 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 103 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.

1.23.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**159.628**	**158.306**	**193.656**
B.	**Umlaufvermögen**	**1.405.222**	**1.451.028**	**1.436.380**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**843**	**131**	**1.680**
D.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**	**0**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**1.565.693**	**1.609.465**	**1.631.716**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**827.303**	**792.682**	**728.246**
B.	**Sonderposten**	**18.846**	**0**	**0**
C.	**Rückstellungen**	**475.260**	**540.305**	**612.254**
D.	**Verbindlichkeiten**	**244.283**	**276.479**	**291.216**
	Bilanzsumme	**1.565.693**	**1.609.465**	**1.631.716**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**2.792.692**	**2.819.659**	**2.840.287**
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**	**472**	**597**	**2.521**
6.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**245.404**	**409.466**	**292.808**
7.	**außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
	Erträge	**3.038.568**	**3.229.722**	**3.135.616**
8.	**Materialaufwand**	**290.357**	**329.276**	**279.569**
9.	**Personalaufwand**	**2.072.896**	**2.092.667**	**2.095.177**
10.	**Abschreibungen**	**54.550**	**53.187**	**56.842**
11.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**572.510**	**663.661**	**617.932**
12.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
13.	**außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
	Aufwendungen	**2.990.313**	**3.138.791**	**3.049.520**
14.	**Steuern**	**14.070**	**26.496**	**24.244**
	Jahresüberschuss	**34.186**	**64.436**	**61.850**

1.24 GLG – Ambulante Pflege & Service GmbH

1.24.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

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 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

Organe

Geschäftsführung
Frau Christiane Reinefeldt
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek

1.24.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	5%	8%	2%
Verbindlichkeitsquote	29%	23%	14%
Eigenkapitalquote	52%	57%	57%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	1.052%	802%	1.866%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	0%	0%
Liquidität III. Grades	207%	234%	226%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	101.000	36.000	115.300
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	3%	12%	1%
Eigenkapitalrentabilität	5%	20%	2%
Kostendeckungsgrad	101%	103%	100%
Umsatz	4.788.270	4.548.392	3.447.882
Jahresüberschuss	33.991	137.830	8.351
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	85%	84%	83%
Personalintensität	84%	85%	83%
Anzahl der Mitarbeiter	165	165	125

1.24.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2018 einen Jahresüberschuss in Höhe von 34,0 T€ erzielt. (Vorjahr: 137,8 T€). Den Umsatzerlösen von 4.788,3 T€ stehen Materialaufwendungen in Höhe von 125,7 T€, Personalaufwendungen von 4.085,9 T€ sowie sonstige betriebliche Aufwendungen von 630,5 T€ entgegen.
Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 5,3 % gestiegen. Dies liegt im Wesentlichen an den gestiegenen Leistungszahlen sowie erhöhten Vergütungssätzen in den Bereichen SGB V sowie SGB XI. Geringere Patientenzahlen in der intensivpflegerischen Betreuung haben sich dagegen jedoch zu einem Erlösrückgang geführt.
Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 109,1 T€ (Vorjahr 52,7 T€) beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten in Höhe von 51,4 T€, Zuwendungen der Landesagentur für Struktur und Arbeit Brandenburg GmbH in Höhe von 4,6 T€, Aufwanderstattungen aus Arbeitsunfähigkeit und Mutterschutz von Mitarbeitern in Höhe von 53,0 T€.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Finanzlage der Gesellschaft geringfügig verbessert. Der Bestand der flüssigen Mittel zum 31.12.2018 betrug 569,9 T€ (Vorjahr 404,7 T€). Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit sicher gestellt.
Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ist geordnet.

1.24.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
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). 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 130.921 Pflegebedürftigen werden ca. 98.177 in häuslicher Pflege und davon 63.277 ausschließlich durch Angehörige gepflegt.
Seit 2015 verschlechtert sich die Relation zwischen erwerbsfähiger Bevölkerung (Pflegepotential) 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. 12.500 Beschäftigen auf fast 21.000 bis 2030 steigen.

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 Berichtwesen, 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 entgegen wirken.
Bedeutende Risiken wie Brand, Betriebsunterbrechung, Haftung und Schadensersatzansprüche sind über Versicherungen zentral abgesichert.
Wesentliche bestandsgefährdende Risiken sind zum Zeitpunkt der Berichterstattung nicht erkennbar.

Für das Jahr 2019 kann das Leistungsangebot der ambulanten psychiatrischen Pflege ausgeweitet werden. Grundlage bildet die mit Wirkung zum 01.01.2019 abgeschlossene Zusatzvereinbarung. Diese umfasst die regelhafte Versorgung aller anspruchsberechtigten Patienten.
Zum 01.07.2019 ist die Eröffnung des Pflegecampus Angermünde geplant. Auf dem Gelände der ehemaligen Förderschule entsteht ein Leistungsangebot, bestehend aus Senioren-Wohngemeinschaften, und einer teilstationären Tagespflege.
Im IV. Quartal 2019 ist die Betreuung von Wohneinheiten im Rahmen von „Wohnen mit Service“ in Angermünde geplant. Dieses erfolgt in Kooperation mit einem privaten Wohnungsanbieter. Die Gesellschaft tritt hier als Leistungsanbieter für ambulante Pflegeleistungen gegenüber den Mietern auf.
Die Geschäftsführung wird im Jahr 2019 weiter an dem Ausbau ambulanter pflegerischer Angebote an den Standorten Eberswalde, Angermünde und Prenzlau arbeiten.

1.24.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	**Anlagevermögen**	**71.209**	**89.859**	**28.388**
B.	**Umlaufvermögen**	**1.301.423**	**1.085.730**	**917.568**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**6.729**	**19.773**	**2.331**
D.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**	**0**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**1.379.360**	**1.195.362**	**948.287**
	Passiva			
A.	**Eigenkapital**	**709.780**	**675.790**	**537.959**
B.	**Sonderposten**	**435**	**0**	**0**
C.	**Rückstellungen**	**271.265**	**246.026**	**274.708**
D.	**Verbindlichkeiten**	**397.219**	**273.547**	**135.620**
E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**660**	**0**	**0**
	Bilanzsumme	**1.379.360**	**1.195.362**	**948.287**

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV- Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
1.	**Umsatzerlöse**	**4.788.270**	**4.548.392**	**3.447.882**
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**	**0**	**0**	**67**
6.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**109.107**	**52.721**	**46.523**
7.	**außerordentliche Erträge**		**0**	**0**
	Erträge	**4.897.377**	**4.601.113**	**3.494.471**
8.	**Materialaufwand**	**125.719**	**106.743**	**132.496**
9.	**Personalaufwand**	**4.085.925**	**3.805.687**	**2.878.546**
10.	**Abschreibungen**	**19.973**	**19.400**	**9.955**
11.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**630.451**	**530.253**	**465.122**
12.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**1.319**	**1.200**	**0**
13.	**außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
	Aufwendungen	**4.863.387**	**4.463.283**	**3.486.119**
14.	**Steuern**	**0**	**0**	**0**
	Jahresüberschuss	**33.991**	**137.830**	**8.351**

1.25 VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg

1.25.1 Rahmendaten zum Unternehmen

Name und Sitz

VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH
Hardenbergplatz 2
10623 Berlin

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der nachfrage- und bedarfsgerechten 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 Brandenburg vom 30. Dezember 1993.

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
	∑ 324.000	100

Verbundene Unternehmen

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		
Beteiligung		
keine		

Organe

Gesellschafterversammlung
Frau Karina Dörk (Landrätin, Vertreterin Landkreis Uckermark, ab 27.08.2019)

Im Berichtsjahr 2018 fand eine ordentliche Gesellschafterversammlung statt.
Im Berichtsjahr 2018 fanden vier ordentliche Aufsichtsratssitzungen.

Der Aufsichtsrat besteht aus 28 Mitgliedern:

Anrede	Vorname	Name	Entsendet durch	Bemerkung
Herr Dr.	Wilhelm	Benfer	Landkreis Barnim	Seit 02.01.2018
Herr	Carsten	Billing	Landkreis Spree-Neiße	
Herr	Bernd	Brandenburg	Landkreis Uckermark	Bis 27.08.2018
Herr	Michael	Buhrke	Landkreis Oder-Spree	
Herr	Markus	Derling	Stadt Frankfurt/Oder	Bis 04.07.2018
Herr	Andreas	Ditten	Landkreis Prignitz	Seit 01.01.2018
Frau	Karina	Dörk	Landkreis Uckermark	Seit 27.08.2018
Herr	Burkhard	Exner	Stadtverwaltung der Landeshauptstadt Potsdam	
Herr	Jörg	Gleisenstein	Stadtverwaltung Frankfurt/Oder	Seit 01.08.2018
Herr	Ulrich	Hartmann	Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg	Seit 01.02.2018
Herr	Christian	Heinrich-Jaschinski	Landkreis Elbe-Elster	
Frau	Ines	Jesse	Ministerium für Infrastruktur und Landesplanung des Landes Brandenburg	Erste stellvertretende Vorsitzende
Herr	Jens-Holger	Kirchner	Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr und Klimaschutz des Landes Brandenburg	Bis 11.12.2018
Frau	Grit	Klug	Landkreis Oberspreewald-Lausitz	
Herr	Roger	Lewandowski	Landkreis Havelland	

Anrede	Vorname	Name	Entsendet durch	Bemerkung
Herr	Stephan	Loge	Landkreis Dahme-Spreewald	Zweiter stellvertretender Vorsitzender
Herr	Hans-Werner	Michael	Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg	Bis 31.01.2018
Herr	Ralf	Reinhardt	Landkreis Ostprignitz-Ruppin	
Frau	Heidrun	Rhode-Mühlenhoff	Senatsverwaltung für Wirtschaft, Energie und Betriebe des Landes Brandenburg	
Frau Dr.	Heike	Richter	Ministerium der Justiz und für Europa und Verbraucherschutz	
Herr	Steffen	Scheller	Stadt Brandenburg an der Havel	
Herr	Thomas	Schlinkert	Ministerium des Innern und für Kommunales des Landes Brandenburg	
Herr Dr.	Hans-Jörg	Schmedes	Der Regierende Bürgermeister von Berlin – Senatskanzlei	Bis 31.12.2018
Herr	Günter	Schulz	Senatsverwaltung für Finanzen des Landes Berlin	
Herr	Christian	Stein	Landkreis Potsdam-Mittelmark	
Frau	Marietta	Tzschoppe	Stadt Cottbus	
Frau	Kornelia	Wehlan	Landkreis Teltow-Fläming	
Herr	Gernot	Schmidt	Landkreis Märkisch-Oderland	Seit 19.02.2018

Vertreter des Landkreises im Beirat der Gesellschafter waren Frau Netzel, Frau Bluhm oder Frau Reder.
Vertreter im Beirat der Verkehrsunternehmen ist Herr Lars Boehme (Geschäftsführer der UVG mbH).

Geschäftsführung
Frau Susanne Henckel
Prokura
Herr Andreas Kuck Herr Andreas Berger

1.25.2 Analysedaten

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2018	2017	2016
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	11%	11%	13%
Verbindlichkeitsquote	51%	62%	58%
Eigenkapitalquote	7%	6%	6%
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	805%	637%	367%
Zinsaufwandsquote	1%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	34%	23%	20%
Liquidität III. Grades	173%	219%	133%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	356.000	-13.000	-331.000
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	0%	0%
Eigenkapitalrentabilität	0%	0%	0%
Kostendeckungsgrad	115%	100%	100%
Umsatz	888.703	957.070	1.014.785
Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen	9.752.511	9.398.456	9.156.322
sonstige betriebliche Erträge	4.273.834	2.598.099	2.968.292
Jahresüberschuss	0	0	0
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	697%	591%	566%
Personalintensität	45%	43%	43%
Anzahl der Mitarbeiter	94	89	90

1.25.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2018

Innerhalb der einzelnen Einnahmequellen gab es im Vergleich zum Vorjahr Verschiebungen zu verzeichnen. Insgesamt sind in 2018 mehr Mittel vereinnahmt worden als in 2017. Die Umsatzerlöse betragen im Berichtsjahr 889 TEUR (Vj.: 1.732 TEUR), welches eine deutliche Minderung darstellt.
Im Jahr 2018 umfasste der Stellenplan insgesamt 93,5 Stellen.
Das Jahresergebnis beträgt +/- 0 ebenso wie im Vorjahr.

Die Kapitalstruktur der VBB GmbH ist von einem stabilen hohen Anteil an Gesellschaftermitteln gekennzeichnet. Das Fremdkapital ist jeweils durch die ausgewiesenen liquiden Mittel finanziert.
Im Geschäftsjahr 2018 wurden Investitionen in Höhe von 224 TEUR getätigt.

1.25.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Prognosebericht
Der hohe Stellenwert des ÖPNV für das Erreichen der klimapolitischen Ziele und der Verkehrswende fordert die VBB GmbH in allen Fachbereichen intensiv. Sowohl der klassische Bereich als auch das Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement leisten mit ihrer Arbeit einen wichtigen Beitrag zur Attraktivierung öffentlicher Verkehre in Berlin und Brandenburg.

Im Jahr 2019 werden vor allem folgende Themen maßgeblich sein:

- Tarif/Vertrieb
- Einnahmeaufteilung
- Kommunikation
- Planung
- Fahrgastinformation
- Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement
- Vergabeverfahren

Die VBB GmbH beginnt mit den Planungen für den voraussichtlich im Jahr 2020 notwendigen Umzug der Gesellschaft.

Chancen- und Risikobericht
Die Arbeit der VBB GmbH verbindet Verkehrsunternehmen, kommunale Aufgabenträger und politische Akteure der Länder Berlin und Brandenburg. Insbesondere vor dem Hintergrund der derzeitigen gesamtgesellschaftlichen Debatte um Klimaschutz, Luftreinhaltung, Dieselfahrverbote und damit verbunden die Forderungen nach einer Verkehrswende und einer nachhaltigen Förderung und Stärkung des ÖPNV spiegelt sich in der Arbeit der Verbundgesellschaft wieder.

Im Fokus der verkehrs- und klimapolitischen Debatten steht der öffentliche Personennahverkehr als umweltfreundliche Alternative zum motorisierten Individualverkehr. Dieser wird maßgeblich für die regelmäßige Überschreitung von Feinstaubgrenzwerten in deutschen Innenstädten verantwortlich gemacht. Die Bundesregierung ist damit konfrontiert allgemein den CO2-Ausstoß auch im Verkehrssektor dauerhaft stark zu reduzieren, um gesetzliche Klimaziele zu erreichen. Dem steht jedoch das Wachstum der Hauptstadtregionen entgegen, was nicht zuletzt auch einen enormen Anstieg des Verkehrsaufkommens zur Folge hat. Der Schlüssel zur Lö-

sung dieser Herausforderungen ist die Stärkung einer umweltfreundlichen Mobilität durch Zukunftskonzepte. Die VBB GmbH besitzt die Kompetenz diese für Berlin und Brandenburg zu entwickeln und umzusetzen.

Auch die Digitalisierung soll bei diesen Zielen Beachtung finden. Ein schneller Internetzugang in allen Verkehrsmitteln wird als fester Bestandteil des Angebotes angesehen. Die VBB GmbH wird diesen Erwartungen gerecht, indem sie intensiv die Entwicklung und ständige Verbesserung digitaler Angebote in der Fahrgastinformation und im Ticketing verfolgt. Sie ist bestrebt, die vorhandene Datenbasis für digitale Angebote weiter auszubauen und zu vernetzen. Auf diese Weise leitet sie einen bedeutenden Beitrag zur Vereinfachung des ÖPNV-Zugangs, zur noch angenehmeren Gestaltung des ÖPNV-Erlebnisses und zu gesamten Stärkung des ÖPNV-Images.

Ein attraktives Angebot erfordert auch ausreichende Kapazitäten der einzelnen Verkehrsträger, um notwendige Angebotsausweitungen zu realisieren. Aus diesem Grund hat die VBB GmbH gemeinsam mit den Ländern Berlin und Brandenburg, sowie der Deutschen Bahn das Projekt i2030 zum Ausbau der Schieneninfrastruktur initiiert.

Die Herausforderung ist und bleibt die weitere Arbeit am gemeinsamen VBB-Tarif. Die VBB GmbH setzte sich für den Ausgleich der teils unterschiedlichen Interessen aller Akteure ein, um den gemeinsamen Tarif zu stärken.

1.25.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
	Aktiva	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**
A	Anlagevermögen	544.138	624.886	733.165
B	Umlaufvermögen	4.335.593	5.154.375	5.036.724
C	Rechnungsabgrenzungsposten	42.973	97.402	87.664
	Bilanzsumme	4.922.704	5.876.663	5.857.553
	Passiva			
A	Eigenkapital	324.000	324.000	324.000
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	6.040	8.329	10.750
C	Gesellschafterbeiträge zur Finanz. des AV	538.428	616.561	712.308
D	Rückstellungen	1.546.502	1.301.181	1.379.788
E	Verbindlichkeiten	2.507.734	3.626.591	3.400.707
F	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	30.000
	Bilanzsumme	4.922.704	5.876.663	5.857.553

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich					
	GuV-Position Werte in EUR	**2018 in €**	**2017 in €**	**2016 in €**	
1.	Umsatzerlöse	888.703	957.070	1.014.785	
2.	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	1.049.402	182.309	245.728	
3.	Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen	9.752.511	9.398.456	9.156.322	
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	6.497	10.761	8.915	
5.	Sonstige betriebliche Erträge	4.273.834	2.598.099	2.968.292	
6.	außerordentliche betriebliche Erträge	0	0	0	
	Erträge	15.970.947	13.146.695	13.394.042	
7.	Materialaufwand	769.958	890.567	905.667	
8.	Personalaufwand	6.189.386	5.654.360	5.744.194	
9.	Abschreibungen	305.900	215.575	206.646	
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.597.664	6.375.162	6.523.038	
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.497	10.476	13.611	
	Aufwendungen	13.869.405	13.146.140	13.393.156	
12.	Steuern	581	554	886	
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0

1.25.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2018

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
Gemäß Artikel 3 Absatz 2 des Konsortialvertrages beträgt der VBB-Gesellschafterbeitrag für die klassischen Aufgaben 74.244,44 €.

Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2018
keine

1.25.7 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.

2 Anhang

2.1 Abkürzungsverzeichnis

BbgKVerf:	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
DRG:	Diagnosis Related Groups
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
ÖPNV:	Öffentlicher Personennahverkehr
SGB:	Sozialgesetzbuch
SPNV:	Schienenpersonennahverkehr
StGB:	Strafgesetzbuch

2.2 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
Anlagenintensität $= \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	Gibt an, wie hoch der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen ist und gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Gesellschaft. 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. 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.
Verbindlichkeitsquote $= \frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	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.

Mit der Betrachtung der vertikalen **Kapitalstruktur** kann die Kapitalaufbringung des Unternehmens anhand der Analyse der Passivseite der Unternehmensbilanz beurteilt werden.

Kennzahl	Erläuterung
Eigenkapitalquote $= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	Zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Gesellschaft durch Eigenkapital finanziert ist. Das Eigenkapital besteht gem. § 272 Abs. 1-4 HGB aus dem Grundkapital sowie den Kapital- und Gewinnrücklagen (ohne anteilige SoPo). Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Gesellschaft von externen Kapitalgebern.
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	Ist das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft durch im abgelaufenen Geschäftsjahr oder in vorangegangenen Jahren angesammelte Verluste aufgebraucht und ergibt sich ein Überschuss der 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).

Zur Beurteilung der **Finanzierung** erfolgt eine horizontale Betrachtung der Bilanz, indem das prozentuale Verhältnis zwischen Aktiva und Passiva beurteilt wird.

Kennzahl	Erläuterung
Anlagendeckungsgrad II $= \frac{\text{Eigenkapital} + \text{Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	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. Der Anlagendeckungsgrad leitet sich aus der goldenen Bilanzregel ab. Bei einem Deckungsgrad von 100 % und mehr wird die goldene Bilanzregel eingehalten.
Zinsaufwandsquote $= \frac{\text{Zinsaufwand}}{\text{Umsatzerlöse}} \times 100$	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.
Abschreibungsaufwandsquote $= \frac{\text{Abschreibungen}}{\text{Umsatzerlöse}} \times 100$	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.

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
Liquidität 3. Grades $= \frac{\text{Flüssige Mittel} + \text{kurzfr. Ford.} + \text{Vorräte}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100$	Werden den flüssigen Mitteln die kurzfristigen Forderungen sowie die Vorräte hinzugerechnet und diese ins Verhältnis zum kurzfristigen Fremdkapital gesetzt, erhält man die Liquidität 3. Grades. Diese Kennzahl wird häufig zur Beurteilung der Kreditwürdigkeit des Unternehmens verwendet. Die Liquidität 3. Grades soll mindestens 100 % betragen.
Cashflow Jahresergebnis + / - Außerordl. Erträge und Aufwendungen + / - Ab - /Zuschreibungen des Anlagevermögens + / - Ab - /Zunahme der Rückstellungen + / - Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen + / - Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens + / - Zu - /Abnahme des Working Capitals = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	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. 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.

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
Gesamtkapitalrentabilität $= \frac{\text{Jahresergebnis} + \text{Fremdkapitalzinsen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	Im Ergebnis der Gesamtkapitalrentabilität ist der Unternehmenserfolg auf den Einsatz von Eigenkapital und Fremdkapital zurückzuführen. Die Kennzahl gibt die Verzinsung des im Unternehmen arbeitenden Kapitals an.
Eigenkapitalrentabilität $= \frac{\text{Jahresergebnis}}{\text{Eigenkapital + Sonderposten}} \times 100$	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.
Kostendeckungsgrad $= \frac{\text{Erträge}}{\text{Aufwendungen}} \times 100$	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.

Zur Dokumentation des im Berichtszeitraum erwirtschafteten Geschäftserfolges dienen der **Umsatz** sowie der **Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag**.

Kennzahl	Erläuterung
Umsatz	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.
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	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
Personalaufwandsquote $= \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Umsatz}} \times 100$	Die Personalaufwandsquote zeigt das Verhältnis von Personalaufwendungen zum Umsatz.
Personalintensität $= \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Aufwendungen}} \times 100$	Zeigt den Anteil des Personalaufwands an der Gesamtleistung an.
Anzahl der Mitarbeiter	Mit der Kennzahl „Anzahl der Mitarbeiter“ wird die durchschnittliche Zahl des in der Rechnungsperiode im Unternehmen beschäftigten Personals angegeben.

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Inhaltsverzeichnis

1.	**Übersicht Gesamtrechnung**	**221**
2.	**Produktbereich 11 - Innere Verwaltung**	**225**
3.	Produkte 11110- 11190	227
4.	**Produktbereich 12 - Sicherheit und Ordnung**	**273**
5.	Produkte 12110- 12810	275
6.	**Produktbereich 21 bis 24 - Schulträgeraufgaben**	**304**
7.	Produkte 21610-24320	306
8.	**Produktbereich 25 bis 29 - Kultur und Wissenschaft**	**324**
9.	Produkte 26110-28410	326
10.	**Produktbereich 31 bis 35 - Soziale Hilfen**	**337**
11.	Produkte 31010-35160	339
12.	**Produktbereich 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**370**
13.	Produkte 36010-36750	372
14.	**Produktbereich 41- Gesundheitsdienste**	**387**
15.	Produkte 41110-41420	389
16.	**Produktbereich 42 - Sportförderung**	**396**
17.	Produkte 42110	398
18.	**Produktbereich 51 - Räumliche Planung und Entwicklung**	**400**
19.	Produkte 51110-51140	402
20.	**Produktbereich 52 - Bauen und Wohnen**	**407**
21.	Produkte 52110-52320	409
22.	**Produktbereich 53 - Ver- und Entsorgung**	**419**
23.	Produkte 53710-53730	420
24.	**Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**423**
25.	Produkte 54210- 54710	425
26.	**Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege**	**429**
27.	Produkte 55110-55530	431
28.	**Produktbereich 56 - Umweltschutz**	**440**
29.	Produkte 56110-56120	442
30.	**Produktbereich 57 - Wirtschaft und Tourismus**	**446**
31.	Produkte 57110 - 57510	448
32.	**Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft**	**453**
33.	Produkte 61110- 61210	455
	Kennzahlenbericht 2018	458

Ergebnisrechnung
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Fortgeschriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich 2018 €
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	14.018.191,00	13.037.400,00	13.259.723,00	-222.323,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.710.099,35	249.472.055,90	233.421.632,74	16.050.423,16
3.	Sonstige Transfererträge	8.609.154,67	7.263.836,00	9.167.662,63	-1.903.826,63
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.755.282,50	31.017.431,00	31.760.618,23	-743.187,23
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	858.028,35	960.773,50	853.207,70	107.565,80
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.237.539,79	56.224.428,33	57.193.208,81	-968.780,48
7.	Sonstige ordentliche Erträge	9.551.034,11	8.947.308,48	10.743.100,09	-1.795.791,61
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	359.739.329,77	366.923.233,21	356.399.153,20	10.524.080,01
11.	Personalaufwendungen	47.021.202,62	52.213.388,15	47.867.963,82	4.345.424,33
12.	Versorgungsaufwendungen	284.620,17	1.081.503,88	974.315,83	107.188,05
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.483.846,65	14.656.108,11	12.870.058,81	1.786.049,30
14.	Abschreibungen	7.483.982,00	9.968.204,87	8.391.396,05	1.576.808,82
15.	Transferaufwendungen	240.048.533,18	246.796.497,11	235.545.205,32	11.251.291,79
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.909.783,24	44.400.045,97	44.212.562,38	187.483,59
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.231.967,86	369.115.748,09	349.861.502,21	19.254.245,88
18.	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**11.507.361,91**	**-2.192.514,88**	**6.537.650,99**	**-8.730.165,87**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.947,87	500,00	114,07	385,93
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	153.285,73	139.566,00	137.351,69	2.214,31
21.	= Finanzergebnis	-151.337,86	-139.066,00	-137.237,62	-1.828,38
22.	= **ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**11.356.024,05**	**-2.331.580,88**	**6.400.413,37**	**-8.731.994,25**
23.	außerordentliche Erträge	57.918,35	532.115,75	566.899,68	-34.783,93
24.	– außerordentliche Aufwendungen	60.013,22	572.115,75	557.696,70	14.419,05
25.	= **außerordentliches Ergebnis**	**-2.094,87**	**-40.000,00**	**9.202,98**	**-49.202,98**
26.	= **Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)**	**11.353.929,18**	**-2.371.580,88**	**6.409.616,35**	**-8.781.197,23**

Finanzrechnung
in EUR

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 €	Fortgeschriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich 2018 €
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	13.492.855,00	13.037.400,00	13.397.079,00	-359.679,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.935.893,15	241.456.406,32	227.054.052,20	14.402.354,12
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	9.462.617,06	8.704.706,00	10.548.592,39	-1.843.886,39
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.338.153,09	31.060.055,00	31.356.154,72	-296.099,72
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	893.719,55	964.773,50	858.452,92	106.320,58
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.380.609,50	60.198.157,22	60.166.054,49	32.102,73
7.	Sonstige Einzahlungen	1.215.530,71	873.026,87	1.330.740,59	-457.713,72
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.149,44	500,00	912,50	-412,50
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.720.527,50	356.295.024,91	344.712.038,81	11.582.986,10
10.	Personalauszahlungen	46.394.496,89	52.484.867,30	47.530.331,07	4.954.536,23
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.745.230,49	15.917.103,52	13.217.107,63	2.699.995,89
13.	Transferauszahlungen	238.427.978,57	256.948.288,21	236.799.078,93	20.149.209,28
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	142.035,05	150.135,28	147.757,95	2.377,33
15.	sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.674.912,66	42.306.375,02	40.874.243,09	1.432.131,93
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.384.653,66	367.806.769,33	338.568.518,67	29.238.250,66
17.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 16)**	**11.335.873,84**	**-11.511.744,42**	**6.143.520,14**	**-17.655.264,56**
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.927.439,55	49.169.854,40	4.468.585,28	44.701.269,12
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	10.024,53	30.000,00	10.583,95	19.416,05
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	27.830,00	87.256,79	8.064,92	79.191,87
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	6.877,78	-6.877,78
25.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.965.294,08	49.287.111,19	4.494.111,93	44.792.999,26
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.141.481,30	13.050.679,70	3.603.396,84	9.447.282,86
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.859.568,53	42.467.449,53	2.088.565,98	40.378.883,55
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	124.193,33	354.860,14	112.832,39	242.027,75
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	27.750,93	89.359,56	24.100,50	65.259,06
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.344.383,02	2.964.770,79	1.344.322,66	1.620.448,13
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	25.000,00	0,00	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.522.377,11	58.927.119,72	7.173.218,37	51.753.901,35

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Fortgeschriebener Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich 2018 €
		1	2	3	4
34.	= **Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./. 33)**	**-557.083,03**	**-9.640.008,53**	**-2.679.106,44**	**-6.960.902,09**
35.	= **Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 ./. 34)**	**10.778.790,81**	**-21.151.752,95**	**3.464.413,70**	**-24.616.166,65**
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	376.916,71	429.321,45	426.833,66	2.487,79
41.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
43.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	376.916,71	429.321,45	426.833,66	2.487,79
44.	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./. 43)**	**-376.916,71**	**-429.321,45**	**-426.833,66**	**-2.487,79**
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.	= **Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 ./. 46)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
48.	= **Veränderung des Bestandes an an eigenen Zahlungsmitteln (35+44+47)**	**10.401.874,10**	**-21.581.074,40**	**3.037.580,04**	**-24.618.654,44**
49.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	21.256.166,41	0,00	31.472.381,31	-31.472.381,31
50.	+Bestand an fremden Finanzmitteln	-185.659,20	0,00	760.831,11	-760.831,11
51.	= **Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**31.472.381,31**	**-21.581.074,40**	**35.270.792,46**	**-56.851.866,86**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	938.684,93	823.973,00	599.910,00	224.063,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.115,76	177.611,00	153.507,08	24.103,92
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	596.216,04	584.074,50	588.305,26	-4.230,76
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.592,75	0,00	46.706,58	-46.706,58
7.	sonstige ordentliche Erträge	501.156,98	694.688,54	1.015.818,88	-321.130,34
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*	*2.178.766,46*	*2.280.347,04*	*2.404.247,80*	*-123.900,76*
11.	Personalaufwendungen	9.003.993,36	9.205.527,36	8.781.649,92	423.877,44
12.	Versorgungsaufwendungen	284.620,17	1.081.503,88	974.315,83	107.188,05
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.331.506,24	3.639.348,29	3.098.932,63	540.415,66
14.	Abschreibungen	914.953,38	1.160.380,07	918.200,15	242.179,92
15.	Transferaufwendungen	9.214,94	18.582,23	14.684,87	3.897,36
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.346.250,71	1.200.110,50	1.096.464,48	103.646,02
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*14.890.538,80*	*16.305.452,33*	*14.884.247,88*	*1.421.204,45*
18.	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-12.711.772,34**	**-14.025.105,29**	**-12.480.000,08**	**-1.545.105,21**
19.	Zinsen und 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)**	**-12.711.772,34**	**-14.025.105,29**	**-12.480.000,08**	**-1.545.105,21**
23.	außerordentliche Erträge	10.024,53	532.115,75	566.899,68	-34.783,93
24.	– außerordentliche Aufwendungen	12.119,60	544.829,25	555.413,20	-10.583,95
25.	= **außerordentliches Ergebnis**	**-2.095,07**	**-12.713,50**	**11.486,48**	**-24.199,98**
26.	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-12.713.867,41**	**-14.037.818,79**	**-12.468.513,60**	**-1.569.305,19**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.402.303,36	11.779.204,00	10.533.375,48	1.245.828,52
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.437.316,98	1.583.969,00	1.461.357,64	122.611,36
29.	= **Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-3.748.881,03**	**-3.842.583,79**	**-3.396.495,76**	**-446.088,03**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	11.623.376,94	13.263.656,82	11.944.735,70	1.318.921,12
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.200.624,18	3.917.411,75	3.433.494,37	483.917,38

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.506,51	208.825,43	223.158,26	-14.332,83
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	10.024,53	30.000,00	10.583,95	19.416,05
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.110,00	0,00	8.064,92	-8.064,92
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
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**23.641,04**	**238.825,43**	**241.807,13**	**-2.981,70**
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.720,47	183.530,53	66.305,02	117.225,51
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	67.449,37	202.137,80	78.788,98	123.348,82
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.436,81	56.000,00	4.763,20	51.236,80
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	762.863,53	1.329.857,04	571.493,18	758.363,86
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	25.000,00	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 der Investitionstätigkeit**	**922.470,18**	**1.771.525,37**	**721.350,38**	**1.050.174,99**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-898.829,14**	**-1.532.699,94**	**-479.543,25**	**-1.053.156,69**

Produkt 11110 Landrats- und Kreistagsangelegenheiten **Verantwortliche/r:** Herr Jörg Brämer

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.542,04	42.364,00	8.917,27	33.446,73
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.700,15	333,00	2.089,33	-1.756,33
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	15.765,35	0,00	11.876,13	-11.876,13
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*	*35.007,54*	*42.697,00*	*22.882,73*	*19.814,27*
11.	Personalaufwendungen	920.694,78	916.716,00	925.660,14	-8.944,14
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.034,92	219.648,32	213.003,87	6.644,45
14.	Abschreibungen	17.356,39	43.726,00	14.891,75	28.834,25
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	239.292,34	257.143,68	245.888,87	11.254,81
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.391.378,43*	*1.437.234,00*	*1.399.444,63*	*37.789,37*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.356.370,89**	**-1.394.537,00**	**-1.376.561,90**	**-17.975,10**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.356.370,89**	**-1.394.537,00**	**-1.376.561,90**	**-17.975,10**
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)**	**-1.356.370,89**	**-1.394.537,00**	**-1.376.561,90**	**-17.975,10**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	252.410,21	266.669,00	220.054,95	46.614,05
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.608.781,10**	**-1.661.206,00**	**-1.596.616,85**	**-64.589,15**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	13.542,04	42.364,00	8.917,27	33.446,73
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	269.766,60	310.395,00	234.946,70	75.448,30

Produkt	11110 Landrats- und Kreistagsangelegenheiten	**Verantwortliche/r:** Herr Jörg Brämer

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	500,00	279,95	220,05
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	279,95	220,05
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-500,00**	**-279,95**	**-220,05**

Produkt 11111 Beauftragte für besondere Aufgaben **Verantwortliche/r:** Frau Ute Armenat

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.177,34	2.359,00	3.242,83	-883,83
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*	*3.177,34*	*2.359,00*	*3.242,83*	*-883,83*
11.	Personalaufwendungen	57.690,60	56.211,00	52.872,37	3.338,63
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165,00	290,00	170,00	120,00
14.	Abschreibungen	316,04	344,00	262,28	81,72
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.938,01	17.734,90	16.288,97	1.445,93
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*75.109,65*	*74.579,90*	*69.593,62*	*4.986,28*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-71.932,31**	**-72.220,90**	**-66.350,79**	**-5.870,11**
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)**	**-71.932,31**	**-72.220,90**	**-66.350,79**	**-5.870,11**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-71.932,31**	**-72.220,90**	**-66.350,79**	**-5.870,11**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.563,32	13.006,00	11.586,83	1.419,17
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-84.495,63**	**-85.226,90**	**-77.937,62**	**-7.289,28**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	477,34	209,00	342,83	-133,83
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	12.879,36	13.350,00	11.849,11	1.500,89

Produkt 11112 Personalrat **Verantwortliche/r:** Herr Heiko Kragl

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272,45	719,00	247,62	471,38
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	1.082,13	717,50	1.321,30	-603,80
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,50	0,00	766,38	-766,38
7.	sonstige ordentliche Erträge	626,99	0,00	190,31	-190,31
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*	*2.034,07*	*1.436,50*	*2.525,61*	*-1.089,11*
11.	Personalaufwendungen	163.153,51	159.312,80	170.159,00	-10.846,20
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.052,10	10.724,80	10.338,66	386,14
14.	Abschreibungen	365,40	799,00	326,39	472,61
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.797,12	7.942,20	5.796,81	2.145,39
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*172.368,13*	*178.778,80*	*186.620,86*	*-7.842,06*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-170.334,06**	**-177.342,30**	**-184.095,25**	**6.752,95**
19.	Zinsen und 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)**	**-170.334,06**	**-177.342,30**	**-184.095,25**	**6.752,95**
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)**	**-170.334,06**	**-177.342,30**	**-184.095,25**	**6.752,95**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	177.065,42	192.902,00	188.390,37	4.511,63
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.104,29	6.013,00	4.105,30	1.907,70
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**627,07**	**9.546,70**	**189,82**	**9.356,88**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	177.337,87	193.621,00	188.637,99	4.983,01
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.469,69	6.812,00	4.431,69	2.380,31

Produkt 11112 Personalrat **Verantwortliche/r:** Herr Heiko Kragl

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	300,00	0,00	300,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	800,00	0,00	800,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-1.100,00**	**0,00**	**-1.100,00**

Produkt 11113 Datenschutz/Korruptionsprävention **Verantwortliche/r:** Frau Marita Rudick

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	438,66	225,00	411,71	-186,71
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	1,28	9,00	0,80	8,20
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*	*439,94*	*234,00*	*412,51*	*-178,51*
11.	Personalaufwendungen	47.613,19	69.511,00	54.908,68	14.602,32
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	562,50	1.090,00	892,00	198,00
14.	Abschreibungen	438,56	412,00	411,65	0,35
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	498,20	1.010,00	507,65	502,35
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*49.112,45*	*72.023,00*	*56.719,98*	*15.303,02*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-48.672,51**	**-71.789,00**	**-56.307,47**	**-15.481,53**
19.	Zinsen und 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)**	**-48.672,51**	**-71.789,00**	**-56.307,47**	**-15.481,53**
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)**	**-48.672,51**	**-71.789,00**	**-56.307,47**	**-15.481,53**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.522,59	78.209,00	59.820,59	18.388,41
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.967,00	2.898,00	2.576,42	321,58
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**883,08**	**3.522,00**	**936,70**	**2.585,30**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	52.961,25	78.434,00	60.232,30	18.201,70
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.405,56	3.310,00	2.988,07	321,93

Produkt 11114 Öffentlichkeitsarbeit **Verantwortliche/r:** Frau Ramona Fischer

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	24,00	-24,00
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*	*24,00*	*-24,00*
11.	Personalaufwendungen	65.410,31	66.711,00	63.809,90	2.901,10
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422,45	14.751,60	5.288,37	9.463,23
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.154,86	6.848,40	6.211,00	637,40
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*75.987,62*	*88.311,00*	*75.309,27*	*13.001,73*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-75.987,62**	**-88.311,00**	**-75.285,27**	**-13.025,73**
19.	Zinsen und 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)**	**-75.987,62**	**-88.311,00**	**-75.285,27**	**-13.025,73**
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)**	**-75.987,62**	**-88.311,00**	**-75.285,27**	**-13.025,73**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.209,50	15.311,00	13.689,17	1.621,83
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-90.197,12**	**-103.622,00**	**-88.974,44**	**-14.647,56**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	14.209,50	15.311,00	13.689,17	1.621,83

Produkt 11115 Integrationsbeauftragter **Verantwortliche/r:** Herr Jörg Brämer

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	6.300,00	-6.300,00
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	6.300,00	0,00	6.300,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	*= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*0,00*	*6.300,00*	*6.300,00*	*0,00*
11.	Personalaufwendungen	45.727,49	58.812,00	53.158,27	5.653,73
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384,44	790,00	517,59	272,41
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	3.621,98	10.300,00	7.796,28	2.503,72
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	633,65	2.035,10	527,74	1.507,36
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*50.367,56*	*71.937,10*	*61.999,88*	*9.937,22*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-50.367,56**	**-65.637,10**	**-55.699,88**	**-9.937,22**
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)**	**-50.367,56**	**-65.637,10**	**-55.699,88**	**-9.937,22**
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)**	**-50.367,56**	**-65.637,10**	**-55.699,88**	**-9.937,22**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.738,09	3.258,00	3.037,47	220,53
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-53.105,65**	**-68.895,10**	**-58.737,35**	**-10.157,75**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.738,09	3.258,00	3.037,47	220,53

Produkt 11120 Rechnungsprüfung **Verantwortliche/r:** Herr Ralf Meier

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.375,38	4.700,00	1.515,72	3.184,28
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.048,31	135.100,00	118.501,50	16.598,50
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	40,16	0,00	57,20	-57,20
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	31.545,69	0,00	31.256,28	-31.256,28
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*	*113.009,54*	*139.800,00*	*151.330,70*	*-11.530,70*
11.	Personalaufwendungen	647.707,43	675.840,00	646.577,57	29.262,43
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.286,40	7.393,00	5.479,28	1.913,72
14.	Abschreibungen	2.183,98	4.775,00	1.608,57	3.166,43
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.444,88	12.279,00	8.231,85	4.047,15
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*661.622,69*	*700.287,00*	*661.897,27*	*38.389,73*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-548.613,15**	**-560.487,00**	**-510.566,57**	**-49.920,43**
19.	Zinsen und 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)**	**-548.613,15**	**-560.487,00**	**-510.566,57**	**-49.920,43**
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)**	**-548.613,15**	**-560.487,00**	**-510.566,57**	**-49.920,43**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	603.941,63	585.484,00	536.225,48	49.258,52
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.793,20	26.213,00	25.669,36	543,64
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**31.535,28**	**-1.216,00**	**-10,45**	**-1.205,55**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	606.317,01	590.184,00	537.741,20	52.442,80
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	34.414,21	72.546,03	65.832,55	6.713,48

Produkt 11120 Rechnungsprüfung **Verantwortliche/r:** Herr Ralf Meier

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	390,00	315,95	74,05
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	390,00	315,95	74,05
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-390,00**	**-315,95**	**-74,05**

Produkt 11130 Allgemeine Rechtsangelegenheiten **Verantwortliche/r:** Frau Britta Baum

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	893,65	7.628,00	645,23	6.982,77
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	811,24	1.013,00	904,28	108,72
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	16.365,06	3.130,00	10.672,40	-7.542,40
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*	*18.069,95*	*11.771,00*	*12.221,91*	*-450,91*
11.	Personalaufwendungen	212.828,50	261.411,00	212.161,85	49.249,15
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428,93	2.028,00	559,59	1.468,41
14.	Abschreibungen	1.215,81	7.975,50	992,17	6.983,33
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	88.007,98	59.372,00	32.542,58	26.829,42
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*302.481,22*	*330.786,50*	*246.256,19*	*84.530,31*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-284.411,27**	**-319.015,50**	**-234.034,28**	**-84.981,22**
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)**	**-284.411,27**	**-319.015,50**	**-234.034,28**	**-84.981,22**
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)**	**-284.411,27**	**-319.015,50**	**-234.034,28**	**-84.981,22**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	319.011,03	361.190,00	271.298,58	89.891,42
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.436,12	39.939,00	35.261,29	4.677,71
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**2.163,64**	**2.235,50**	**2.003,01**	**232,49**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	336.269,74	371.448,00	282.616,21	88.831,79
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	81.168,65	28.461,50	12.988,37	15.473,13

Produkt 11130 Allgemeine Rechtsangelegenheiten **Verantwortliche/r:** Frau Britta Baum

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**

Produkt 11131 Versicherungsangelegenheiten **Verantwortliche/r:** Frau Sylvia Wolter

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134,97	277,00	134,94	142,06
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	38.373,62	53.214,00	21.882,83	31.331,17
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.357,71	0,00	1.309,86	-1.309,86
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*	*41.866,30*	*53.491,00*	*23.327,63*	*30.163,37*
11.	Personalaufwendungen	51.172,50	51.711,00	52.478,53	-767,53
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	48.735,53	61.450,00	51.926,91	9.523,09
14.	Abschreibungen	653,47	182,00	181,92	0,08
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	490.745,00	531.608,00	538.669,20	-7.061,20
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*591.306,50*	*644.951,00*	*643.256,56*	*1.694,44*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-549.440,20**	**-591.460,00**	**-619.928,93**	**28.468,93**
19.	Zinsen und 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)**	**-549.440,20**	**-591.460,00**	**-619.928,93**	**28.468,93**
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)**	**-549.440,20**	**-591.460,00**	**-619.928,93**	**28.468,93**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	564.932,74	524.353,00	632.305,32	-107.952,32
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.510,09	11.930,00	12.322,99	-392,99
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**3.982,45**	**-79.037,00**	**53,40**	**-79.090,40**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	565.352,33	524.630,00	632.440,26	-107.810,26
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	12.163,56	12.112,00	12.504,91	-392,91

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produkt 11131 Versicherungsangelegenheiten	**Verantwortliche/r:** Frau Sylvia Wolter

11131 524176 Vermögensschadenversicherung
Auszahlung des Jahresbeitrages von 11.941,65 € ist bereits 2016 erfolgt.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

11131 544127 Elektroversicherung
Die Auszahlung eines Jahresbeitrages 2017 von 8.727,81 und 976,40 ist bereits im HHJ 2016 erfolgt.

11131 544147 Rechtschutzversicherung
Die "Auszahlung" des Jahresbeitrages 2017 i.H.v. 2.754,00 € ist bereits 2016 erfolgt.

Produkt 11132 Leitung Rechtsamt **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Hilmar Sander

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344,29	0,00	344,24	-344,24
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	0,80	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*	*345,09*	*2,00*	*344,24*	*-342,24*
11.	Personalaufwendungen	133.789,68	142.211,00	137.617,03	4.593,97
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.996,69	4.905,00	3.522,00	1.383,00
14.	Abschreibungen	344,29	0,00	344,24	-344,24
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.488,36	9.125,00	8.076,41	1.048,59
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*146.619,02*	*156.241,00*	*149.559,68*	*6.681,32*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-146.273,93**	**-156.239,00**	**-149.215,44**	**-7.023,56**
19.	Zinsen und 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)**	**-146.273,93**	**-156.239,00**	**-149.215,44**	**-7.023,56**
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)**	**-146.273,93**	**-156.239,00**	**-149.215,44**	**-7.023,56**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	141.615,80	150.869,00	145.374,05	5.494,95
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.901,26	5.517,00	5.475,51	41,49
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-9.559,39**	**-10.887,00**	**-9.316,90**	**-1.570,10**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	141.960,09	150.869,00	145.718,29	5.150,71
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	5.245,55	5.517,00	5.819,75	-302,75

Produkt 11132 Leitung Rechtsamt **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Hilmar Sander

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	800,00	0,00	800,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800,00	0,00	800,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-800,00**	**0,00**	**-800,00**

Produkt 11134 Vergaben **Verantwortliche/r:** Frau Britta Gilgen

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	13.150,00	41.532,89	-28.382,89
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*	*13.151,00*	*41.532,89*	*-28.381,89*
11.	Personalaufwendungen	100.370,29	108.611,00	90.781,68	17.829,32
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.004,00	1.990,00	1.092,50	897,50
14.	Abschreibungen	203,40	0,00	203,40	-203,40
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	952,66	790,00	955,16	-165,16
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*102.530,35*	*111.391,00*	*93.032,74*	*18.358,26*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-102.530,35**	**-98.240,00**	**-51.499,85**	**-46.740,15**
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)**	**-102.530,35**	**-98.240,00**	**-51.499,85**	**-46.740,15**
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)**	**-102.530,35**	**-98.240,00**	**-51.499,85**	**-46.740,15**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130.844,57	127.544,00	77.363,25	50.180,75
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.752,26	27.575,00	24.345,49	3.229,51
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**1.561,96**	**1.729,00**	**1.517,91**	**211,09**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	130.844,57	127.544,00	77.363,25	50.180,75
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	26.955,66	27.575,00	24.548,89	3.026,11

Produkt 11135 Kommunalaufsicht **Verantwortliche/r:** Frau Ines Schiemann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.043,10	1.044,00	1.043,10	0,90
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	45,50	58,00	8,24	49,76
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	56,09	0,00	216,69	-216,69
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*	*1.144,69*	*1.102,00*	*1.268,03*	*-166,03*
11.	Personalaufwendungen	338.600,37	341.323,00	346.405,40	-5.082,40
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200,00	241,50	958,50
14.	Abschreibungen	1.048,98	1.050,00	1.048,78	1,22
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.791,26	4.350,00	4.114,42	235,58
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*343.440,61*	*347.923,00*	*351.810,10*	*-3.887,10*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-342.295,92**	**-346.821,00**	**-350.542,07**	**3.721,07**
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)**	**-342.295,92**	**-346.821,00**	**-350.542,07**	**3.721,07**
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)**	**-342.295,92**	**-346.821,00**	**-350.542,07**	**3.721,07**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.014,63	131.647,00	132.801,21	-1.154,21
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-470.310,55**	**-478.468,00**	**-483.343,28**	**4.875,28**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.043,10	1.044,00	1.043,10	0,90
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	129.063,61	132.697,00	133.849,99	-1.152,99

Produkt 11135 Kommunalaufsicht **Verantwortliche/r:** Frau Ines Schiemann

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**

Produkt	11136 GVO-Behörde, Vertreterbestellung, Negativatteste	**Verantwortliche/r:** Frau Britte Gilgen

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	417,24	418,00	417,24	0,76
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.940,70	40.010,00	32.224,58	7.785,42
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,38	0,00	0,03	-0,03
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	65,00	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*	*42.423,32*	*40.428,00*	*32.641,85*	*7.786,15*
11.	Personalaufwendungen	139.171,11	141.011,00	137.245,98	3.765,02
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.120,00	5.190,00	2.200,00	2.990,00
14.	Abschreibungen	602,02	434,00	432,34	1,66
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4,41	30,00	5,31	24,69
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*143.897,54*	*146.665,00*	*139.883,63*	*6.781,37*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-101.474,22**	**-106.237,00**	**-107.241,78**	**1.004,78**
19.	Zinsen und 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)**	**-101.474,22**	**-106.237,00**	**-107.241,78**	**1.004,78**
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)**	**-101.474,22**	**-106.237,00**	**-107.241,78**	**1.004,78**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.962,92	58.591,00	54.582,41	4.008,59
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-157.437,14**	**-164.828,00**	**-161.824,19**	**-3.003,81**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	417,24	418,00	417,24	0,76
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	56.564,94	59.025,00	55.014,75	4.010,25

Produkt	11136 GVO-Behörde, Vertreterbestellung, Negativatteste	**Verantwortliche/r:** Frau Britte Gilen

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	800,00	0,00	800,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800,00	0,00	800,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-800,00**	**0,00**	**-800,00**

Produkt 11140 Personalwesen **Verantwortliche/r:** Herr Michael Barz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.919,40	445.214,00	22.988,49	422.225,51
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	419,75	0,00	45,50	-45,50
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.885,77	21,00	3.381,56	-3.360,56
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	103,44	-103,44
7.	sonstige ordentliche Erträge	408.803,57	657.350,07	822.821,66	-165.471,59
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*	*436.028,49*	*1.102.585,07*	*849.340,65*	*253.244,42*
11.	Personalaufwendungen	1.464.196,79	1.195.227,79	1.145.469,44	49.758,35
12.	Versorgungsaufwendungen	284.620,17	1.081.503,88	974.315,83	107.188,05
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.935,79	279.285,67	202.321,39	76.964,28
14.	Abschreibungen	24.892,19	443.809,00	23.784,25	420.024,75
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	290.837,81	78.542,61	65.055,43	13.487,18
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.262.482,75*	*3.078.368,95*	*2.410.946,34*	*667.422,61*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.826.454,26**	**-1.975.783,88**	**-1.561.605,69**	**-414.178,19**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.826.454,26**	**-1.975.783,88**	**-1.561.605,69**	**-414.178,19**
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)**	**-1.826.454,26**	**-1.975.783,88**	**-1.561.605,69**	**-414.178,19**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	637.817,78	1.226.989,00	711.378,81	515.610,19
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.718,83	52.279,00	51.200,81	1.078,19
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.235.355,31**	**-801.073,88**	**-901.427,69**	**100.353,81**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	929.848,58	2.314.624,00	1.526.766,30	787.857,70
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	827.034,19	1.577.591,88	1.049.300,89	528.290,99

Produkt 11141 Leitung Personal- und Serviceamt **Verantwortliche/r:** Frau Vera Leu

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.227,44	209,00	1.227,44	-1.018,44
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	3,84	3,00	3,12	-0,12
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,00	0,00	567,00	-567,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	56,09	0,00	231,14	-231,14
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*	*1.656,37*	*212,00*	*2.028,70*	*-1.816,70*
11.	Personalaufwendungen	129.075,71	133.323,00	135.929,06	-2.606,06
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.892,02	20.658,00	11.840,45	8.817,55
14.	Abschreibungen	1.227,44	209,00	1.227,44	-1.018,44
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	21.461,80	22.568,00	19.479,36	3.088,64
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*168.656,97*	*176.758,00*	*168.476,31*	*8.281,69*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-167.000,60**	**-176.546,00**	**-166.447,61**	**-10.098,39**
19.	Zinsen und 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)**	**-167.000,60**	**-176.546,00**	**-166.447,61**	**-10.098,39**
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)**	**-167.000,60**	**-176.546,00**	**-166.447,61**	**-10.098,39**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	148.522,55	155.451,00	149.568,46	5.882,54
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.207,26	6.814,00	6.771,26	42,74
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-24.685,31**	**-27.909,00**	**-23.650,41**	**-4.258,59**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	149.749,99	155.660,00	150.795,90	4.864,10
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.434,70	7.023,00	7.998,70	-975,70

Produkt 11142 Verwaltungsoptimierung **Verantwortliche/r:** Herr Michael Barz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	456,45	30,00	356,02	-326,02
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	0,00	1,00	0,08	0,92
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.803,84	0,00	1.512,00	-1.512,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.025,07	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*	*17.285,36*	*31,00*	*1.868,10*	*-1.837,10*
11.	Personalaufwendungen	337.398,59	353.512,00	341.954,93	11.557,07
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.822,20	6.890,00	250,00	6.640,00
14.	Abschreibungen	851,64	75,00	401,22	-326,22
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.567,99	1.710,00	375,57	1.334,43
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*341.640,42*	*362.187,00*	*342.981,72*	*19.205,28*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-324.355,06**	**-362.156,00**	**-341.113,62**	**-21.042,38**
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)**	**-324.355,06**	**-362.156,00**	**-341.113,62**	**-21.042,38**
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)**	**-324.355,06**	**-362.156,00**	**-341.113,62**	**-21.042,38**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	367.625,35	411.003,00	384.501,68	26.501,32
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.568,81	38.285,00	39.249,43	-964,43
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**5.701,48**	**10.562,00**	**4.138,63**	**6.423,37**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	368.081,80	411.033,00	384.857,70	26.175,30
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	38.420,45	38.360,00	39.650,65	-1.290,65

Produkt 11145 Archiv und Poststelle **Verantwortliche/r:** Herr Steffen Börner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.169,11	6.527,00	9.504,06	-2.977,06
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.607,00	2.500,00	2.535,50	-35,50
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4,00	0,00	4,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249,86	0,00	293,59	-293,59
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	26,50	26,50	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*	*13.025,97*	*9.057,50*	*12.359,65*	*-3.302,15*
11.	Personalaufwendungen	362.042,52	383.922,00	367.022,68	16.899,32
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.498,87	46.600,00	46.402,20	197,80
14.	Abschreibungen	10.862,49	7.568,00	11.197,24	-3.629,24
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	411,65	575,00	164,50	410,50
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*423.815,53*	*438.665,00*	*424.786,62*	*13.878,38*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-410.789,56**	**-429.607,50**	**-412.426,97**	**-17.180,53**
19.	Zinsen und 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)**	**-410.789,56**	**-429.607,50**	**-412.426,97**	**-17.180,53**
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)**	**-410.789,56**	**-429.607,50**	**-412.426,97**	**-17.180,53**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	516.875,75	535.339,00	512.379,00	22.960,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.636,91	99.705,00	93.591,01	6.113,99
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**6.449,28**	**6.026,50**	**6.361,02**	**-334,52**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	526.044,86	541.892,50	521.909,56	19.982,94
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	110.499,40	107.273,00	104.788,25	2.484,75

Produkt 11150 Leitung Finanzen und Beteiligungsmanagement **Verantwortliche/r:** Frau Anke Dürre

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.100,14	0,00	1.127,07	-1.127,07
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	3,44	5,00	3,20	1,80
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	10,00
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*	*1.103,58*	*15,00*	*1.130,27*	*-1.115,27*
11.	Personalaufwendungen	117.829,60	123.562,56	122.170,35	1.392,21
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.107,63	54.434,00	22.537,79	31.896,21
14.	Abschreibungen	1.109,94	27,00	1.136,89	-1.109,89
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	31.760,17	41.061,48	33.562,28	7.499,20
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*173.807,34*	*219.085,04*	*179.407,31*	*39.677,73*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-172.703,76**	**-219.070,04**	**-178.277,04**	**-40.793,00**
19.	Zinsen und 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)**	**-172.703,76**	**-219.070,04**	**-178.277,04**	**-40.793,00**
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)**	**-172.703,76**	**-219.070,04**	**-178.277,04**	**-40.793,00**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	142.970,97	182.275,00	148.784,81	33.490,19
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.230,31	6.812,00	6.798,03	13,97
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-35.963,10**	**-43.607,04**	**-36.290,26**	**-7.316,78**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	144.071,11	182.275,00	149.911,88	32.363,12
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.340,25	6.839,00	7.934,92	-1.095,92

Produkt 11150 Leitung Finanzen und Beteiligungsmanagement **Verantwortliche/r:** Frau Anke Dürre

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	268,94	268,94	0,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.065,05	0,00	0,00	0,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.065,05	268,94	268,94	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-1.065,05**	**-268,94**	**-268,94**	**0,00**

Produkt 11151 Finanzen **Verantwortliche/r:** Frau Cindy Mausolf

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.130,41	30.221,00	5.620,39	24.600,61
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	2,56	15,00	6,96	8,04
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.448,16	0,00	20.769,77	-20.769,77
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	10,00
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*	*6.581,13*	*30.246,00*	*26.397,12*	*3.848,88*
11.	Personalaufwendungen	597.241,35	632.199,13	597.718,18	34.480,95
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.867,31	46.615,00	45.575,35	1.039,65
14.	Abschreibungen	5.209,37	30.473,00	5.768,57	24.704,43
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	269,70	745,00	733,60	11,40
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*644.587,73*	*710.032,13*	*649.795,70*	*60.236,43*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-638.006,60**	**-679.786,13**	**-623.398,58**	**-56.387,55**
19.	Zinsen und 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)**	**-638.006,60**	**-679.786,13**	**-623.398,58**	**-56.387,55**
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)**	**-638.006,60**	**-679.786,13**	**-623.398,58**	**-56.387,55**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	720.777,84	802.540,00	702.620,25	99.919,75
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.915,80	80.372,00	68.108,36	12.263,64
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**12.855,44**	**42.381,87**	**11.113,31**	**31.268,56**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	725.908,25	832.761,00	708.240,64	124.520,36
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	88.179,27	124.589,22	87.621,15	36.968,07

Produkt 11151 Finanzen **Verantwortliche/r:** Frau Cindy Mausolf

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.594,60	8.393,88	3.274,88	5.119,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.594,60	8.393,88	3.274,88	5.119,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-1.594,60**	**-8.393,88**	**-3.274,88**	**-5.119,00**

Produkt 11152 Kreiskasse und Vollstreckung **Verantwortliche/r:** Frau Jutta Mundt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.965,92	6.370,00	11.513,69	-5.143,69
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	73,06	27,00	88,85	-61,85
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	501,39	0,00	22.670,40	-22.670,40
7.	sonstige ordentliche Erträge	100,00	10,00	0,00	10,00
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*	*12.640,37*	*6.407,00*	*34.272,94*	*-27.865,94*
11.	Personalaufwendungen	919.892,30	1.034.883,89	936.129,85	98.754,04
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.920,48	22.964,00	19.470,11	3.493,89
14.	Abschreibungen	12.629,25	6.871,00	12.544,67	-5.673,67
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.371,58	36.346,00	28.434,32	7.911,68
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*982.813,61*	*1.101.064,89*	*996.578,95*	*104.485,94*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-970.173,24**	**-1.094.657,89**	**-962.306,01**	**-132.351,88**
19.	Zinsen und 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)**	**-970.173,24**	**-1.094.657,89**	**-962.306,01**	**-132.351,88**
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)**	**-970.173,24**	**-1.094.657,89**	**-962.306,01**	**-132.351,88**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.111.754,93	1.285.765,00	1.114.853,07	170.911,93
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	118.037,28	160.915,00	130.587,31	30.327,69
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**23.544,41**	**30.192,11**	**21.959,75**	**8.232,36**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.123.720,85	1.292.135,00	1.126.366,76	165.768,24
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	130.666,53	167.786,00	143.131,98	24.654,02

Produkt 11152 Kreiskasse und Vollstreckung **Verantwortliche/r:** Frau Jutta Mundt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.558,77	12.573,22	1.127,53	11.445,69
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.701,99	5.700,00	0,00	5.700,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.260,76	18.273,22	1.127,53	17.145,69
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-16.260,76**	**-18.273,22**	**-1.127,53**	**-17.145,69**

Produkt 11153 Beteiligungsmanagement **Verantwortliche/r:** Herr Frank Czeslick

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	883,17	418,00	1.086,48	-668,48
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	1,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	10,00
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*	*883,17*	*429,00*	*1.086,48*	*-657,48*
11.	Personalaufwendungen	76.931,32	60.319,19	43.416,89	16.902,30
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.100,00	184,45	915,55
14.	Abschreibungen	883,23	554,00	1.086,46	-532,46
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	671,13	1.010,00	313,16	696,84
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*78.485,68*	*62.983,19*	*45.000,96*	*17.982,23*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-77.602,51**	**-62.554,19**	**-43.914,48**	**-18.639,71**
19.	Zinsen und 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)**	**-77.602,51**	**-62.554,19**	**-43.914,48**	**-18.639,71**
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)**	**-77.602,51**	**-62.554,19**	**-43.914,48**	**-18.639,71**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.862,73	18.250,00	15.258,97	2.991,03
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-97.465,24**	**-80.804,19**	**-59.173,45**	**-21.630,74**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	883,17	418,00	1.086,48	-668,48
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	20.745,96	18.804,00	16.345,43	2.458,57

Produkt 11153 Beteiligungsmanagement **Verantwortliche/r:** Herr Frank Czeslick

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	568,94	268,94	300,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.500,59	1.000,00	0,00	1.000,00
13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	25.000,00	0,00	0,00	0,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.500,59	1.568,94	268,94	1.300,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-26.500,59**	**-1.568,94**	**-268,94**	**-1.300,00**

Produkt 11160 Leitung Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt **Verantwortliche/r:** Herr Uwe Falke

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.041,60	19.262,00	18.288,97	973,03
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	3,76	17,00	1.001,91	-984,91
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	95,10	-95,10
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*	*19.045,36*	*19.279,00*	*19.385,98*	*-106,98*
11.	Personalaufwendungen	158.311,80	172.611,00	165.967,32	6.643,68
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.475,22	49.766,72	42.380,42	7.386,30
14.	Abschreibungen	15.260,73	12.903,00	12.553,86	349,14
15.	Transferaufwendungen	5.592,96	5.594,00	5.592,96	1,04
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.772,90	43.604,00	39.945,19	3.658,81
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*263.413,61*	*284.478,72*	*266.439,75*	*18.038,97*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-244.368,25**	**-265.199,72**	**-247.053,77**	**-18.145,95**
19.	Zinsen und 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)**	**-244.368,25**	**-265.199,72**	**-247.053,77**	**-18.145,95**
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)**	**-244.368,25**	**-265.199,72**	**-247.053,77**	**-18.145,95**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211.214,14	211.772,00	217.053,26	-5.281,26
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.765,05	8.585,00	8.368,34	216,66
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-40.919,16**	**-62.012,72**	**-38.368,85**	**-23.643,87**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	230.255,74	231.034,00	235.342,23	-4.308,23
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	26.894,35	76.832,09	71.509,20	5.322,89

Produkt	11160 Leitung Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt	**Verantwortliche/r:** Herr Uwe Falke

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.795,31	111.090,00	139.579,01	-28.489,01
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.795,31	111.090,00	139.579,01	-28.489,01
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	45.583,30	7.549,00	5.548,58	2.000,42
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	407.012,15	732.873,16	441.962,02	290.911,14
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	452.595,45	740.422,16	447.510,60	292.911,56
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-449.800,14**	**-629.332,16**	**-307.931,59**	**-321.400,57**

Produkt 11161 Zentraler Service **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.864,82	27.536,00	19.216,84	8.319,16
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	1,72	21,00	1,31	19,69
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	77,57	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*	*18.944,11*	*27.557,00*	*19.218,15*	*8.338,85*
11.	Personalaufwendungen	188.495,79	189.580,00	195.234,82	-5.654,82
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.789,94	8.300,00	2.296,94	6.003,06
14.	Abschreibungen	18.918,71	26.926,00	19.162,33	7.763,67
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	243,04	360,00	137,00	223,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*210.447,48*	*225.166,00*	*216.831,09*	*8.334,91*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-191.503,37**	**-197.609,00**	**-197.612,94**	**3,94**
19.	Zinsen und 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)**	**-191.503,37**	**-197.609,00**	**-197.612,94**	**3,94**
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)**	**-191.503,37**	**-197.609,00**	**-197.612,94**	**3,94**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	213.385,86	215.106,00	220.430,95	-5.324,95
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.836,70	20.567,00	20.817,32	-250,32
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**2.045,79**	**-3.070,00**	**2.000,69**	**-5.070,69**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	232.328,25	242.642,00	239.647,79	2.994,21
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	38.755,41	47.493,00	39.979,65	7.513,35

Produkt 11161 Zentraler Service **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	2.400,00	-2.400,00
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.400,00	-2.400,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	90.549,20	187.000,00	46.785,53	140.214,47
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.549,20	187.000,00	46.785,53	140.214,47
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-90.549,20**	**-187.000,00**	**-44.385,53**	**-142.614,47**

Produkt 11162 Technikunterstützte Informationsverarbeitung **Verantwortliche/r:** Herr Steffen Börner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.537,55	41.335,00	237.136,24	-195.801,24
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	160,02	2,00	0,25	1,75
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	33,30	0,00	88,14	-88,14
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*	*227.730,87*	*41.337,00*	*237.224,63*	*-195.887,63*
11.	Personalaufwendungen	565.195,63	693.071,00	609.098,90	83.972,10
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.550,58	199.655,62	140.944,55	58.711,07
14.	Abschreibungen	232.632,53	36.014,00	239.730,43	-203.716,43
15.	Transferaufwendungen	0,00	2.688,23	1.295,63	1.392,60
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.057,29	11.081,15	3.583,74	7.497,41
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*939.436,03*	*942.510,00*	*994.653,25*	*-52.143,25*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-711.705,16**	**-901.173,00**	**-757.428,62**	**-143.744,38**
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)**	**-711.705,16**	**-901.173,00**	**-757.428,62**	**-143.744,38**
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)**	**-711.705,16**	**-901.173,00**	**-757.428,62**	**-143.744,38**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	781.703,54	919.979,00	825.291,06	94.687,94
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.889,80	67.037,00	63.271,77	3.765,23
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**8.108,58**	**-48.231,00**	**4.590,67**	**-52.821,67**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.009.241,09	961.314,00	1.062.427,30	-101.113,30
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	294.522,33	103.051,00	303.002,20	-199.951,20

Produkt 11162 Technikunterstützte Informationsverarbeitung **Verantwortliche/r:** Herr Steffen Börner

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.307,30	175.277,70	71.574,99	103.702,71
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	184.226,95	316.200,00	67.277,85	248.922,15
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	194.534,25	491.477,70	138.852,84	352.624,86
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-194.534,25**	**-491.477,70**	**-138.852,84**	**-352.624,86**

Produkt 11163 Druckerei **Verantwortliche/r:** Herr Steffen Börner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.656,31	147,00	8.656,32	-8.509,32
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	10,17	4,00	22,26	-18,26
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.120,00	0,00	1.093,00	-1.093,00
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*	*9.786,48*	*151,00*	*9.771,58*	*-9.620,58*
11.	Personalaufwendungen	52.570,36	53.811,00	53.671,74	139,26
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.746,55	7.690,00	6.767,56	922,44
14.	Abschreibungen	8.656,31	147,00	8.656,32	-8.509,32
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.585,69	15.800,00	10.020,25	5.779,75
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*78.558,91*	*77.448,00*	*79.115,87*	*-1.667,87*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-68.772,43**	**-77.297,00**	**-69.344,29**	**-7.952,71**
19.	Zinsen und 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)**	**-68.772,43**	**-77.297,00**	**-69.344,29**	**-7.952,71**
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)**	**-68.772,43**	**-77.297,00**	**-69.344,29**	**-7.952,71**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.243,68	87.073,00	76.908,04	10.164,96
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.785,91	8.956,00	6.857,85	2.098,15
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-314,66**	**820,00**	**705,90**	**114,10**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	83.899,99	87.220,00	85.564,36	1.655,64
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	15.442,22	9.103,00	15.514,17	-6.411,17

Produkt 11170 Fahrbereitschaft und Fuhrpark **Verantwortliche/r:** Herr Steffen Börner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.885,85	39.571,00	65.999,65	-26.428,65
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	9.636,75	0,00	2.842,69	-2.842,69
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	13.027,86	365,46	16.839,94	-16.474,48
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*	*108.550,46*	*39.936,46*	*85.682,28*	*-45.745,82*
11.	Personalaufwendungen	145.068,55	149.411,00	147.677,08	1.733,92
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.671,74	229.266,48	200.983,50	28.282,98
14.	Abschreibungen	85.401,52	40.135,00	62.868,92	-22.733,92
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.615,62	4.696,98	4.191,64	505,34
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*437.757,43*	*423.509,46*	*415.721,14*	*7.788,32*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-329.206,97**	**-383.573,00**	**-330.038,86**	**-53.534,14**
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)**	**-329.206,97**	**-383.573,00**	**-330.038,86**	**-53.534,14**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-329.206,97**	**-383.573,00**	**-330.038,86**	**-53.534,14**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	357.746,96	419.934,00	354.371,63	65.562,37
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.537,65	19.787,00	19.625,30	161,70
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**10.002,34**	**16.574,00**	**4.707,47**	**11.866,53**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	443.632,81	459.505,00	420.371,28	39.133,72
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	109.073,54	60.287,46	82.494,22	-22.206,76

Produkt 11170 Fahrbereitschaft und Fuhrpark	**Verantwortliche/r:** Herr Steffen Börner

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	72.213,00	77.000,00	11.597,00	65.403,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.213,00	77.000,00	11.597,00	65.403,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-72.213,00**	**-77.000,00**	**-11.597,00**	**-65.403,00**

Produkt 11180 Gebäudemanagement **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	501.997,74	147.362,00	172.067,27	-24.705,27
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	186.372,85	176.984,00	203.695,67	-26.711,67
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	7.871,63	217,03	56.157,94	-55.940,91
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*	*696.242,22*	*324.563,03*	*431.920,88*	*-107.357,85*
11.	Personalaufwendungen	818.210,76	824.823,00	823.171,04	1.651,96
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.298.556,48	2.316.602,74	2.046.159,21	270.443,53
14.	Abschreibungen	464.231,74	479.093,28	479.613,35	-520,07
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	33.700,39	25.605,56	20.673,31	4.932,25
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*3.614.699,37*	*3.646.124,58*	*3.369.616,91*	*276.507,67*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.918.457,15**	**-3.321.561,55**	**-2.937.696,03**	**-383.865,52**
19.	Zinsen und 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)**	**-2.918.457,15**	**-3.321.561,55**	**-2.937.696,03**	**-383.865,52**
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)**	**-2.918.457,15**	**-3.321.561,55**	**-2.937.696,03**	**-383.865,52**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.966.687,14	3.134.534,00	3.054.136,17	80.397,83
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.969,28	73.691,00	73.144,08	546,92
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-21.739,29**	**-260.718,55**	**43.296,06**	**-304.014,61**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	3.468.934,88	3.282.113,03	3.226.420,47	55.692,56
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	549.120,88	552.784,28	552.757,43	26,85

Produkt 11180 Gebäudemanagement **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
4011180810001 Verwaltungsgebäude Schwedt/O.				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.907,22	61.524,59	23.015,40	38.509,19
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.907,22	61.524,59	23.015,40	38.509,19
Saldo aus der Investitionstätigkeit	**-57.907,22**	**-61.524,59**	**-23.015,40**	**-38.509,19**
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	**-57.907,22**	**-61.524,59**	**-23.015,40**	**-38.509,19**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.711,20	97.735,43	70.000,00	27.735,43
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.711,20	97.735,43	70.000,00	27.735,43
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.813,25	122.005,94	43.289,62	78.716,32
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.813,25	122.005,94	43.289,62	78.716,32
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**897,95**	**-24.270,51**	**26.710,38**	**-50.980,89**

Produkt 11190 Liegenschaftsverwaltung **Verantwortliche/r:** Frau Petra Schwanke

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209,90	37,00	1.901,17	-1.864,17
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	200,00	-200,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	351.006,84	345.323,00	350.993,39	-5.670,39
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	260,00	20.409,48	21.410,90	-1.001,42
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*	*351.744,74*	*365.769,48*	*374.505,46*	*-8.735,98*
11.	Personalaufwendungen	147.602,53	155.879,00	153.181,24	2.697,76
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.478,47	18.069,34	15.586,44	2.482,90
14.	Abschreibungen	7.457,95	15.878,29	17.764,71	-1.886,42
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	175,22	6.136,44	1.979,16	4.157,28
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*163.714,17*	*195.963,07*	*188.511,55*	*7.451,52*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**188.030,57**	**169.806,41**	**185.993,91**	**-16.187,50**
19.	Zinsen und 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)**	**188.030,57**	**169.806,41**	**185.993,91**	**-16.187,50**
23.	außerordentliche Erträge	10.024,53	532.115,75	566.899,68	-34.783,93
24.	– außerordentliche Aufwendungen	12.119,60	544.829,25	555.413,20	-10.583,95
25.	**= außerordentliches Ergebnis**	**-2.095,07**	**-12.713,50**	**11.486,48**	**-24.199,98**
26.	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**185.935,50**	**157.092,91**	**197.480,39**	**-40.387,48**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.043,09	170.893,00	150.320,65	20.572,35
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273.991,77	313.347,00	312.199,40	1.147,60
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**71.986,82**	**14.638,91**	**35.601,64**	**-20.962,73**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	160.252,99	188.265,29	169.557,11	18.708,18
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	281.449,72	329.225,29	329.964,11	-738,82

Produkt 11190 Liegenschaftsverwaltung **Verantwortliche/r:** Frau Petra Schwanke

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	-5.820,75	5.820,75
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-5.820,75	5.820,75
11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.436,81	56.000,00	4.763,20	51.236,80
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.436,81	56.000,00	4.763,20	51.236,80
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-2.436,81**	**-56.000,00**	**-10.583,95**	**-45.416,05**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	544.922,09	812.068,00	545.213,71	266.854,29
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.358.600,82	16.382.369,00	17.036.299,60	-653.930,60
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.268,82	2.300,00	2.983,69	-683,69
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378.716,78	223.825,00	237.800,46	-13.975,46
7.	sonstige ordentliche Erträge	603.932,30	529.379,72	850.629,62	-321.249,90
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*	*15.889.440,81*	*17.949.941,72*	*18.672.927,08*	*-722.985,36*
11.	Personalaufwendungen	4.436.555,13	4.996.822,00	4.792.737,70	204.084,30
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	645.552,35	711.667,13	648.001,13	63.666,00
14.	Abschreibungen	584.123,38	875.268,93	593.803,52	281.465,41
15.	Transferaufwendungen	86.309,05	78.208,00	100.075,94	-21.867,94
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.971.518,53	15.227.953,04	15.977.431,68	-749.478,64
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*18.724.058,44*	*21.889.919,10*	*22.112.049,97*	*-222.130,87*
18.	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.834.617,63**	**-3.939.977,38**	**-3.439.122,89**	**-500.854,49**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	145,43	300,00	254,55	45,45
21.	= **Finanzergebnis**	**-145,43**	**-300,00**	**-254,55**	**-45,45**
22.	= **ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.834.763,06**	**-3.940.277,38**	**-3.439.377,44**	**-500.899,94**
23.	außerordentliche Erträge	47.893,82	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	47.893,62	0,00	0,00	0,00
25.	= **außerordentliches Ergebnis**	**0,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26.	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-2.834.762,86**	**-3.940.277,38**	**-3.439.377,44**	**-500.899,94**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	843.245,64	942.614,00	820.998,29	121.615,71
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.037.126,76	2.338.197,00	2.087.090,52	251.106,48
29.	= **Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-4.028.643,98**	**-5.335.860,38**	**-4.705.469,67**	**-630.390,71**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.539.039,19	1.837.398,95	1.457.170,57	380.228,38
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.036.183,86	2.392.202,20	2.637.090,58	-244.888,38

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	116.293,34	371.458,29	231.535,50	139.922,79
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	24.720,00	87.256,79	0,00	87.256,79
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
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**141.013,34**	**458.715,08**	**231.535,50**	**227.179,58**
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	9.425,75	574,25
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	12.774,65	32.669,46	7.627,19	25.042,27
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	435.188,67	964.124,45	625.868,91	338.255,54
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	12.544,28	102.455,72	40.616,03	61.839,69
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**460.507,60**	**1.109.249,63**	**683.537,88**	**425.711,75**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-319.494,26**	**-650.534,55**	**-452.002,38**	**-198.532,17**

Produkt 12110 Statistik und Wahlen **Verantwortliche/r:** Herr Jörg Brämer

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	559,03	1.191,00	600,46	590,54
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	152.800,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	86.261,89	86.261,89	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*	*153.359,03*	*87.452,89*	*86.862,35*	*590,54*
11.	Personalaufwendungen	38.788,71	42.622,00	38.180,65	4.441,35
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.074,64	144.816,65	144.397,71	418,94
14.	Abschreibungen	560,49	561,00	560,46	0,54
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	218,70	88.762,24	88.189,25	572,99
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*190.642,54*	*276.761,89*	*271.328,07*	*5.433,82*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-37.283,51**	**-189.309,00**	**-184.465,72**	**-4.843,28**
19.	Zinsen und 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)**	**-37.283,51**	**-189.309,00**	**-184.465,72**	**-4.843,28**
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)**	**-37.283,51**	**-189.309,00**	**-184.465,72**	**-4.843,28**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.949,40	8.619,00	9.198,60	-579,60
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-47.232,91**	**-197.928,00**	**-193.664,32**	**-4.263,68**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	559,03	1.191,00	600,46	590,54
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	10.509,89	9.180,00	9.759,06	-579,06

Produkt 12210 Leitung Ordnungsamt **Verantwortliche/r:** Frau Barbara Reinhold

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.870,66	434.582,00	1.838,13	432.743,87
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	2,64	12,00	5,76	6,24
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.746,24	2.835,69	2.835,69	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*	*7.619,54*	*437.429,69*	*4.679,58*	*432.750,11*
11.	Personalaufwendungen	132.550,35	151.611,00	144.785,23	6.825,77
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.053,56	41.559,21	20.480,04	21.079,17
14.	Abschreibungen	5.759,49	431.688,00	2.964,63	428.723,37
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	49.120,22	61.261,00	56.602,20	4.658,80
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*220.483,62*	*686.119,21*	*224.832,10*	*461.287,11*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-212.864,08**	**-248.689,52**	**-220.152,52**	**-28.537,00**
19.	Zinsen und 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)**	**-212.864,08**	**-248.689,52**	**-220.152,52**	**-28.537,00**
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)**	**-212.864,08**	**-248.689,52**	**-220.152,52**	**-28.537,00**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	190.779,23	232.883,00	193.525,14	39.357,86
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.397,34	34.997,00	32.572,75	2.424,25
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-52.482,19**	**-50.803,52**	**-59.200,13**	**8.396,61**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	198.396,13	670.300,69	198.198,96	472.101,73
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	59.723,13	516.362,27	85.214,65	431.147,62

Produkt 12210 Leitung Ordnungsamt **Verantwortliche/r:** Frau Barbara Reinhold

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	650,00	268,94	381,06
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.436,33	850,00	0,00	850,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.436,33	1.500,00	268,94	1.231,06
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-1.436,33**	**-1.500,00**	**-268,94**	**-1.231,06**

Produkt 12220 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten **Verantwortliche/r:** Herr Hartmut Scheel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.681,01	2.275,00	8.573,60	-6.298,60
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.130,63	23.000,00	32.334,48	-9.334,48
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.351,59	40.000,00	47.870,72	-7.870,72
7.	sonstige ordentliche Erträge	12.174,18	21.868,26	23.443,26	-1.575,00
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*	*98.337,41*	*87.143,26*	*112.222,06*	*-25.078,80*
11.	Personalaufwendungen	471.516,83	518.159,00	573.557,26	-55.398,26
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.686,13	24.510,40	24.108,96	401,44
14.	Abschreibungen	14.229,14	9.254,78	13.170,52	-3.915,74
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	31.531,35	49.420,35	48.188,86	1.231,49
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*549.963,45*	*601.344,53*	*659.025,60*	*-57.681,07*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-451.626,04**	**-514.201,27**	**-546.803,54**	**32.602,27**
19.	Zinsen und 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)**	**-451.626,04**	**-514.201,27**	**-546.803,54**	**32.602,27**
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)**	**-451.626,04**	**-514.201,27**	**-546.803,54**	**32.602,27**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.908,94	162.099,00	168.936,04	-6.837,04
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-594.534,98**	**-676.300,27**	**-715.739,58**	**39.439,31**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	6.706,51	16.143,26	22.441,86	-6.298,60
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	157.138,08	171.353,78	182.106,56	-10.752,78

Produkt	12220 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	**Verantwortliche/r:** Herr Hartmut Scheel

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.434,20	1.892,10	2.542,10
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	3.898,46	1.749,18	2.149,28
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.332,66	3.641,28	4.691,38
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-8.332,66**	**-3.641,28**	**-4.691,38**

Produkt 12230 Jagd- und Fischereiwesen **Verantwortliche/r:** Herr Harald Wendt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	519,12	0,00	519,12	-519,12
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.854,25	50.800,00	47.128,50	3.671,50
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	7,42	11,00	1,31	9,69
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	969,34	1.500,00	890,46	609,54
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*	*62.350,13*	*52.311,00*	*48.539,39*	*3.771,61*
11.	Personalaufwendungen	227.005,57	247.478,00	212.244,42	35.233,58
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.890,40	4.940,00	2.719,72	2.220,28
14.	Abschreibungen	580,32	87,00	605,29	-518,29
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.647,89	7.000,00	1.957,40	5.042,60
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*234.124,18*	*259.505,00*	*217.526,83*	*41.978,17*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-171.774,05**	**-207.194,00**	**-168.987,44**	**-38.206,56**
19.	Zinsen und 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)**	**-171.774,05**	**-207.194,00**	**-168.987,44**	**-38.206,56**
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)**	**-171.774,05**	**-207.194,00**	**-168.987,44**	**-38.206,56**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.423,44	78.281,00	64.957,94	13.323,06
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-241.197,49**	**-285.475,00**	**-233.945,38**	**-51.529,62**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	519,12	0,00	519,12	-519,12
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	70.003,76	78.368,00	65.563,23	12.804,77

Produkt 12230 Jagd- und Fischereiwesen **Verantwortliche/r:** Herr Harald Wendt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.595,39	350,00	0,00	350,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.595,39	2.550,00	0,00	2.550,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-2.595,39**	**-2.550,00**	**0,00**	**-2.550,00**

Produkt 12240 Bußgeldstelle Verkehrsüberwachung **Verantwortliche/r:** Herr Robert Richter

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.810,11	3.591,00	8.603,01	-5.012,01
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	1,28	2,00	3,60	-1,60
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	375.074,67	291.927,56	552.432,39	-260.504,83
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*	*382.886,06*	*295.520,56*	*561.039,00*	*-265.518,44*
11.	Personalaufwendungen	191.189,42	229.547,00	193.096,40	36.450,60
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.576,10	21.995,15	18.799,50	3.195,65
14.	Abschreibungen	14.913,61	16.345,36	21.355,31	-5.009,95
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.023,92	3.523,00	1.659,94	1.863,06
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*222.703,05*	*271.410,51*	*234.911,15*	*36.499,36*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**160.183,01**	**24.110,05**	**326.127,85**	**-302.017,80**
19.	Zinsen und 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)**	**160.183,01**	**24.110,05**	**326.127,85**	**-302.017,80**
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)**	**160.183,01**	**24.110,05**	**326.127,85**	**-302.017,80**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.257,43	71.162,00	54.331,27	16.830,73
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**105.925,58**	**-47.051,95**	**271.796,58**	**-318.848,53**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	7.944,05	3.708,56	8.720,57	-5.012,01
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	69.171,04	87.507,36	75.686,58	11.820,78

Produkt 12240 Bußgeldstelle Verkehrsüberwachung **Verantwortliche/r:** Herr Robert Richter

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	6.863,92	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.183,93	34.150,00	4.018,73	30.131,27
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.047,85	34.150,00	4.018,73	30.131,27
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-8.047,85**	**-34.150,00**	**-4.018,73**	**-30.131,27**

Produkt 12250 Kfz-Zulassung **Verantwortliche/r:** Herr Jörn Kober

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.596,74	2.699,00	20.697,66	-17.998,66
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.078.884,46	1.030.000,00	1.054.323,44	-24.323,44
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	753,50	437,00	695,52	-258,52
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.374,32	0,00	4.711,99	-4.711,99
7.	sonstige ordentliche Erträge	10.193,69	2.997,46	3.295,57	-298,11
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*	*1.116.802,71*	*1.036.133,46*	*1.083.724,18*	*-47.590,72*
11.	Personalaufwendungen	597.786,40	663.560,00	656.460,50	7.099,50
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.774,98	26.651,18	26.622,75	28,43
14.	Abschreibungen	26.052,20	10.656,57	28.578,48	-17.921,91
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	127.366,18	142.290,11	140.342,21	1.947,90
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*781.979,76*	*843.157,86*	*852.003,94*	*-8.846,08*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**334.822,95**	**192.975,60**	**231.720,24**	**-38.744,64**
19.	Zinsen und 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)**	**334.822,95**	**192.975,60**	**231.720,24**	**-38.744,64**
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)**	**334.822,95**	**192.975,60**	**231.720,24**	**-38.744,64**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.196,86	237.073,00	224.786,65	12.286,35
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**114.626,09**	**-44.097,40**	**6.933,59**	**-51.030,99**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	21.178,47	5.696,46	23.695,12	-17.998,66
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	246.249,06	247.729,57	253.365,13	-5.635,56

Produkt 12250 Kfz-Zulassung **Verantwortliche/r:** Herr Jörn Kober

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.083,68	5.016,32	2.776,75	2.239,57
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	45.277,77	3.000,00	2.528,75	471,25
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.361,45	8.016,32	5.305,50	2.710,82
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-50.361,45**	**-8.016,32**	**-5.305,50**	**-2.710,82**

Produkt 12260 Führerscheinstelle **Verantwortliche/r:** Frau Alexandra Ramlau

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.796,96	2.068,00	8.049,88	-5.981,88
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	259.533,37	270.000,00	259.133,03	10.866,97
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	7,60	35,00	6,64	28,36
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	648,75	541,60	582,88	-41,28
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*	*268.986,68*	*272.644,60*	*267.772,43*	*4.872,17*
11.	Personalaufwendungen	436.680,11	515.011,00	478.498,51	36.512,49
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.345,11	24.351,09	23.772,31	578,78
14.	Abschreibungen	10.251,24	2.243,07	9.463,64	-7.220,57
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	23.178,54	30.135,50	29.359,51	775,99
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*499.455,00*	*571.740,66*	*541.093,97*	*30.646,69*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-230.468,32**	**-299.096,06**	**-273.321,54**	**-25.774,52**
19.	Zinsen und 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)**	**-230.468,32**	**-299.096,06**	**-273.321,54**	**-25.774,52**
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)**	**-230.468,32**	**-299.096,06**	**-273.321,54**	**-25.774,52**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.160,89	167.461,00	142.510,01	24.950,99
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-365.629,21**	**-466.557,06**	**-415.831,55**	**-50.725,51**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	8.945,71	2.609,60	8.591,48	-5.981,88
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	125.990,73	169.704,07	151.973,65	17.730,42

Produkt 12260 Führerscheinstelle **Verantwortliche/r:** Frau Alexandra Ramlau

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	827,05	17.000,00	0,00	17.000,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	827,05	17.000,00	0,00	17.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-827,05**	**-17.000,00**	**0,00**	**-17.000,00**

Produkt 12270 Weitere Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde **Verantwortliche/r:** Herr Manfred Holz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.474,62	0,00	1.304,52	-1.304,52
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.602,59	60.000,00	46.540,57	13.459,43
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	404,84	4,29	4,29	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*	*71.482,05*	*60.004,29*	*47.849,38*	*12.154,91*
11.	Personalaufwendungen	172.904,27	192.011,00	153.661,07	38.349,93
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.027,12	926,78	107,11	819,67
14.	Abschreibungen	1.777,89	0,00	1.304,34	-1.304,34
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	452,23	2.400,00	96,89	2.303,11
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*176.161,51*	*195.337,78*	*155.169,41*	*40.168,37*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-104.679,46**	**-135.333,49**	**-107.320,03**	**-28.013,46**
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)**	**-104.679,46**	**-135.333,49**	**-107.320,03**	**-28.013,46**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-104.679,46**	**-135.333,49**	**-107.320,03**	**-28.013,46**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.351,55	60.388,00	48.359,96	12.028,04
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-157.031,01**	**-195.721,49**	**-155.679,99**	**-40.041,50**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.879,46	4,29	1.308,81	-1.304,52
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	54.129,44	60.388,00	49.664,30	10.723,70

Produkt 12280 Veterinärangelegenheiten **Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.857,54	3.380,00	7.416,40	-4.036,40
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.651,55	127.000,00	93.536,95	33.463,05
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	47,12	73,00	293,30	-220,30
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.471,80	73.000,00	80.879,20	-7.879,20
7.	sonstige ordentliche Erträge	6.166,04	8.013,91	3.989,42	4.024,49
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*	*207.194,05*	*211.466,91*	*186.115,27*	*25.351,64*
11.	Personalaufwendungen	786.317,98	812.376,00	809.498,13	2.877,87
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.594,90	16.300,00	13.883,85	2.416,15
14.	Abschreibungen	5.601,60	6.943,11	8.214,87	-1.271,76
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.784,53	17.020,00	16.180,27	839,73
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*817.299,01*	*852.639,11*	*847.777,12*	*4.861,99*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-610.104,96**	**-641.172,20**	**-661.661,85**	**20.489,65**
19.	Zinsen und 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)**	**-610.104,96**	**-641.172,20**	**-661.661,85**	**20.489,65**
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)**	**-610.104,96**	**-641.172,20**	**-661.661,85**	**20.489,65**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	234.839,52	253.108,00	242.432,40	10.675,60
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-844.944,48**	**-894.280,20**	**-904.094,25**	**9.814,05**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	5.481,46	3.393,91	4.270,31	-876,40
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	240.441,12	260.051,11	250.647,27	9.403,84

Produkt 12280 Veterinärangelegenheiten	**Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	100,00	0,00	100,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.406,58	26.550,00	19.032,15	7.517,85
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.406,58	26.650,00	19.032,15	7.617,85
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-1.406,58**	**-26.650,00**	**-19.032,15**	**-7.617,85**

Produkt 12290 Lebensmittelüberwachung **Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.160,22	949,00	1.109,64	-160,64
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.423,80	7.510,00	9.314,20	-1.804,20
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	604,62	45,00	41,92	3,08
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.066,66	5.000,00	7.924,56	-2.924,56
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.886,50	2.010,00	3.856,50	-1.846,50
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*	*12.141,80*	*15.514,00*	*22.246,82*	*-6.732,82*
11.	Personalaufwendungen	528.309,65	705.434,00	645.539,63	59.894,37
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.248,76	8.605,00	7.653,13	951,87
14.	Abschreibungen	2.818,76	991,00	1.152,18	-161,18
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.535,73	7.660,00	5.140,57	2.519,43
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*544.912,90*	*722.690,00*	*659.485,51*	*63.204,49*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-532.771,10**	**-707.176,00**	**-637.238,69**	**-69.937,31**
19.	Zinsen und 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)**	**-532.771,10**	**-707.176,00**	**-637.238,69**	**-69.937,31**
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)**	**-532.771,10**	**-707.176,00**	**-637.238,69**	**-69.937,31**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.724,37	233.040,00	202.843,11	30.196,89
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-700.495,47**	**-940.216,00**	**-840.081,80**	**-100.134,20**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	2.160,22	959,00	1.119,64	-160,64
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	170.543,13	234.031,00	203.995,29	30.035,71

Produkt 12290 Lebensmittelüberwachung	**Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	231,95	25.900,00	328,44	25.571,56
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	231,95	25.900,00	328,44	25.571,56
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-231,95**	**-25.900,00**	**-328,44**	**-25.571,56**

Produkt 12610 Brandschutz **Verantwortliche/r:** Herr Christian Straßburg

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.738,41	39.218,00	94.070,93	-54.852,93
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.048,65	71.000,00	62.038,41	8.961,59
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	8,03	12,00	5,60	6,40
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	26.803,80	0,00	653,92	-653,92
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*	*191.598,89*	*110.230,00*	*156.768,86*	*-46.538,86*
11.	Personalaufwendungen	526.304,84	565.171,00	548.453,46	16.717,54
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.054,07	97.157,61	95.288,01	1.869,60
14.	Abschreibungen	90.774,12	42.617,94	106.350,06	-63.732,12
15.	Transferaufwendungen	24.268,02	24.000,00	24.268,02	-268,02
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.332,20	15.689,06	13.088,75	2.600,31
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*745.733,25*	*744.635,61*	*787.448,30*	*-42.812,69*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-554.134,36**	**-634.405,61**	**-630.679,44**	**-3.726,17**
19.	Zinsen und 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)**	**-554.134,36**	**-634.405,61**	**-630.679,44**	**-3.726,17**
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)**	**-554.134,36**	**-634.405,61**	**-630.679,44**	**-3.726,17**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	223.702,84	272.492,00	238.695,68	33.796,32
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-777.837,20**	**-906.897,61**	**-869.375,12**	**-37.522,49**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	95.106,95	39.218,00	94.070,93	-54.852,93
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	314.476,96	315.109,94	345.045,74	-29.935,80

Produkt 12610 Brandschutz **Verantwortliche/r:** Herr Christian Straßburg

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	568,94	268,94	300,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	218.834,97	234.821,86	176.603,03	58.218,83
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.834,97	235.390,80	176.871,97	58.518,83
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-218.834,97**	**-235.390,80**	**-176.871,97**	**-58.518,83**

Produkt 12690 Gebäude für Brandschutz **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	58.175,00	59.038,13	-863,13
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	1.768,88	1.580,00	1.861,48	-281,48
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.061,44	500,00	1.309,09	-809,09
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*	*63.004,40*	*60.255,00*	*62.208,70*	*-1.953,70*
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	95.031,07	135.798,59	116.546,30	19.252,29
14.	Abschreibungen	63.672,28	60.978,00	61.841,33	-863,33
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.383,66	1.044,41	1.043,44	0,97
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*166.087,01*	*197.821,00*	*179.431,07*	*18.389,93*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-103.082,61**	**-137.566,00**	**-117.222,37**	**-20.343,63**
19.	Zinsen und 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)**	**-103.082,61**	**-137.566,00**	**-117.222,37**	**-20.343,63**
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)**	**-103.082,61**	**-137.566,00**	**-117.222,37**	**-20.343,63**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	95.864,60	123.521,00	117.033,72	6.487,28
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-7.218,01**	**-14.045,00**	**-188,65**	**-13.856,35**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	156.018,68	181.696,00	176.071,85	5.624,15
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	63.672,28	60.978,00	61.841,33	-863,33

Produkt 12690 Gebäude für Brandschutz **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	9.425,75	574,25
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	9.425,75	574,25
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-10.000,00**	**-9.425,75**	**-574,25**

Produkt 12710 Rettungsdienst **Verantwortliche/r:** Herr Christian Straßburg

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.868,79	59.085,00	70.155,54	-11.070,54
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.666.471,52	14.743.059,00	15.431.950,02	-688.891,02
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,23	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	160,00	-160,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	61.735,57	24.843,18	35.068,10	-10.224,92
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*	*12.850.076,11*	*14.826.987,18*	*15.537.333,66*	*-710.346,48*
11.	Personalaufwendungen	84.417,52	81.157,00	71.720,99	9.436,01
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.471,46	19.178,05	15.876,52	3.301,53
14.	Abschreibungen	125.915,51	86.008,50	86.504,71	-496,21
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.855.669,84	13.899.384,95	14.675.534,35	-776.149,40
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*12.089.474,33*	*14.085.728,50*	*14.849.636,57*	*-763.908,07*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**760.601,78**	**741.258,68**	**687.697,09**	**53.561,59**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	145,43	300,00	254,55	45,45
21.	**= Finanzergebnis**	**-145,43**	**-300,00**	**-254,55**	**-45,45**
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**760.456,35**	**740.958,68**	**687.442,54**	**53.516,14**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**760.456,35**	**740.958,68**	**687.442,54**	**53.516,14**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	580.371,54	610.578,00	530.031,71	80.546,29
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**180.084,81**	**130.380,68**	**157.410,83**	**-27.030,15**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	160.395,74	83.928,18	94.998,72	-11.070,54
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-882.924,13	-174.354,50	523.055,69	-697.410,19

Produkt 12710 Rettungsdienst **Verantwortliche/r:** Herr Christian Straßburg

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	600,00	537,88	62,12
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.930,18	0,00	0,00	0,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.930,18	600,00	537,88	62,12
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-1.930,18**	**-600,00**	**-537,88**	**-62,12**

Produkt 12720 Leitstelle **Verantwortliche/r:** Frau Franziska Abel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.575,20	437,00	18.845,13	-18.408,13
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	92.979,07	86.075,88	134.319,08	-48.243,20
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*	*95.554,27*	*86.512,88*	*153.164,21*	*-66.651,33*
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	2.399,43	2.399,43	0,00
15.	Transferaufwendungen	57.541,03	48.208,00	69.807,92	-21.599,92
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	803.515,33	870.000,00	870.000,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*861.056,36*	*920.607,43*	*942.207,35*	*-21.599,92*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-765.502,09**	**-834.094,55**	**-789.043,14**	**-45.051,41**
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)**	**-765.502,09**	**-834.094,55**	**-789.043,14**	**-45.051,41**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-765.502,09**	**-834.094,55**	**-789.043,14**	**-45.051,41**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505.008,84	539.384,00	469.813,24	69.570,76
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-260.493,25**	**-294.710,55**	**-319.229,90**	**24.519,35**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	562.877,87	586.185,00	541.692,59	44.492,41
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	2.399,43	2.399,43	0,00

Produkt 12720 Leitstelle **Verantwortliche/r:** Frau Franziska Abel

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	12.544,28	102.455,72	40.616,03	61.839,69
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.544,28	102.455,72	40.616,03	61.839,69
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-12.544,28**	**-102.455,72**	**-40.616,03**	**-61.839,69**

Produkt 12790 Gebäude für Rettungsdienst **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.028,10	44.154,00	41.960,05	2.193,95
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	83.652,41	105.825,00	95.115,68	10.709,32
7.	sonstige ordentliche Erträge	9.073,72	0,00	1.571,42	-1.571,42
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*	*134.754,23*	*149.979,00*	*138.647,15*	*11.331,85*
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	90.972,46	98.003,31	93.039,95	4.963,36
14.	Abschreibungen	46.754,98	46.823,00	44.273,46	2.549,54
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.753,67	3.909,69	3.909,40	0,29
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*139.481,11*	*148.736,00*	*141.222,81*	*7.513,19*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-4.726,88**	**1.243,00**	**-2.575,66**	**3.818,66**
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)**	**-4.726,88**	**1.243,00**	**-2.575,66**	**3.818,66**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-4.726,88**	**1.243,00**	**-2.575,66**	**3.818,66**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.592,97	46.826,00	40.626,19	6.199,81
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**46.866,09**	**48.069,00**	**38.050,53**	**10.018,47**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	93.621,07	90.980,00	82.586,24	8.393,76
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	46.754,98	46.823,00	44.273,46	2.549,54

Produkt 12810 Katastrophenschutz **Verantwortliche/r:** Frau Franziska Abel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.211,50	160.264,00	202.431,51	-42.167,51
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	67,50	93,00	68,56	24,44
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.138,31	-1.138,31
7.	sonstige ordentliche Erträge	14,45	0,00	115,66	-115,66
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*	*173.293,45*	*160.357,00*	*203.754,04*	*-43.397,04*
11.	Personalaufwendungen	242.783,48	272.685,00	267.041,45	5.643,55
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.751,59	46.874,11	44.705,27	2.168,84
14.	Abschreibungen	174.461,75	157.672,17	205.064,81	-47.392,64
15.	Transferaufwendungen	4.500,00	6.000,00	6.000,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.004,54	28.452,73	26.138,64	2.314,09
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*484.501,36*	*511.684,01*	*548.950,17*	*-37.266,16*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-311.207,91**	**-351.327,01**	**-345.196,13**	**-6.130,88**
19.	Zinsen und 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)**	**-311.207,91**	**-351.327,01**	**-345.196,13**	**-6.130,88**
23.	außerordentliche Erträge	47.893,82	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	47.893,62	0,00	0,00	0,00
25.	**= außerordentliches Ergebnis**	**0,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26.	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-311.207,71**	**-351.327,01**	**-345.196,13**	**-6.130,88**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.842,64	148.899,00	127.434,40	21.464,60
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-427.050,35**	**-500.226,01**	**-472.630,53**	**-27.595,48**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	217.248,72	151.385,00	198.283,91	-46.898,91
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	290.304,39	306.571,17	332.499,21	-25.928,04

Produkt 12810 Katastrophenschutz **Verantwortliche/r:** Frau Franziska Abel

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	116.293,34	371.458,29	144.278,71	227.179,58
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.293,34	371.458,29	144.278,71	227.179,58
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.100,00	1.882,58	217,42
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	162.291,57	634.604,13	421.608,63	212.995,50
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.291,57	636.704,13	423.491,21	213.212,92
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-45.998,23**	**-265.245,84**	**-279.212,50**	**13.966,66**

Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.601.622,36	1.158.247,00	1.650.200,09	-491.953,09
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.801,78	17.126,00	23.685,68	-6.559,68
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	122.282,28	123.223,00	127.774,82	-4.551,82
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.763,47	141.997,33	246.032,05	-104.034,72
7.	sonstige ordentliche Erträge	54.624,45	46.250,68	151.035,01	-104.784,33
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*	*1.961.094,34*	*1.486.844,01*	*2.198.727,65*	*-711.883,64*
11.	Personalaufwendungen	1.394.491,55	1.465.758,33	1.436.518,12	29.240,21
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.657.108,39	5.899.287,77	5.678.164,73	221.123,04
14.	Abschreibungen	2.324.848,85	1.835.910,76	2.363.314,75	-527.403,99
15.	Transferaufwendungen	25.948,17	43.128,60	24.416,10	18.712,50
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.398.935,13	5.213.181,42	5.300.642,50	-87.461,08
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*14.801.332,09*	*14.457.266,88*	*14.803.056,20*	*-345.789,32*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-12.840.237,75**	**-12.970.422,87**	**-12.604.328,55**	**-366.094,32**
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**	**0,00**	**-10,00**	**0,00**	**-10,00**
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-12.840.237,75**	**-12.970.432,87**	**-12.604.328,55**	**-366.104,32**
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)**	**-12.840.237,75**	**-12.970.432,87**	**-12.604.328,55**	**-366.104,32**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.107.636,75	4.969.377,00	4.958.061,36	11.315,64
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.457.906,55	5.343.877,00	5.297.980,17	45.896,83
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-13.190.507,55**	**-13.344.932,87**	**-12.944.247,36**	**-400.685,51**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	6.680.985,07	6.113.650,68	6.596.549,64	-482.898,96
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.944.989,11	7.179.787,76	7.771.981,86	-592.194,10

Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	203.051,12	3.108.424,83	1.089.353,58	2.019.071,25
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
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**203.051,12**	**3.108.424,83**	**1.089.353,58**	**2.019.071,25**
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	506.117,35	4.500.588,50	1.961.063,68	2.539.524,82
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 der Investitionstätigkeit**	**506.117,35**	**4.500.588,50**	**1.961.063,68**	**2.539.524,82**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-303.066,23**	**-1.392.163,67**	**-871.710,10**	**-520.453,57**

Produkt 21610 Oberschulen **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.571,45	26.224,00	60.293,86	-34.069,86
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	50,00	15,00	35,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.695,88	2.601,00	1.923,14	677,86
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.935,97	20.578,33	47.924,42	-27.346,09
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.210,13	6.500,00	24.812,96	-18.312,96
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*	*101.438,43*	*55.953,33*	*134.969,38*	*-79.016,05*
11.	Personalaufwendungen	232.252,30	240.963,33	238.668,75	2.294,58
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	304.562,63	324.622,34	336.099,55	-11.477,21
14.	Abschreibungen	75.856,73	20.740,00	62.443,41	-41.703,41
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	175.998,72	219.199,00	212.806,14	6.392,86
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*788.670,38*	*805.524,67*	*850.017,85*	*-44.493,18*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-687.231,95**	**-749.571,34**	**-715.048,47**	**-34.522,87**
19.	Zinsen und 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)**	**-687.231,95**	**-749.571,34**	**-715.048,47**	**-34.522,87**
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)**	**-687.231,95**	**-749.571,34**	**-715.048,47**	**-34.522,87**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	955.043,80	898.769,00	1.040.904,94	-142.135,94
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.642.275,75**	**-1.648.340,34**	**-1.755.953,41**	**107.613,07**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	65.759,11	17.724,00	56.091,01	-38.367,01
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.011.101,95	879.509,00	1.075.899,38	-196.390,38

Produkt 21690 Gebäude für Oberschulen **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.091,10	212.479,00	211.366,92	1.112,08
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	8.164,28	8.164,00	7.854,22	309,78
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.231,89	6.982,68	6.782,84	199,84
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*	*232.487,27*	*227.625,68*	*226.003,98*	*1.621,70*
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	841.632,68	943.502,80	930.490,59	13.012,21
14.	Abschreibungen	390.585,22	328.590,68	395.820,32	-67.229,64
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	17.114,87	780,00	489,52	290,48
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.249.332,77*	*1.272.873,48*	*1.326.800,43*	*-53.926,95*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.016.845,50**	**-1.045.247,80**	**-1.100.796,45**	**55.548,65**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.016.845,50**	**-1.045.247,80**	**-1.100.796,45**	**55.548,65**
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)**	**-1.016.845,50**	**-1.045.247,80**	**-1.100.796,45**	**55.548,65**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.021.137,36	966.573,00	1.119.300,96	-152.727,96
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**4.291,86**	**-78.674,80**	**18.504,51**	**-97.179,31**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.241.228,46	1.185.734,68	1.337.350,56	-151.615,88
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	390.585,22	328.590,68	395.820,32	-67.229,64

Produkt 21690 Gebäude für Oberschulen **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	203.051,12	2.217.424,83	817.780,42	1.399.644,41
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203.051,12	2.217.424,83	817.780,42	1.399.644,41
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.990,81	2.771.444,79	1.042.242,14	1.729.202,65
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.990,81	2.771.444,79	1.042.242,14	1.729.202,65
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**194.060,31**	**-554.019,96**	**-224.461,72**	**-329.558,24**

Produkt 21710 Gymnasien **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.529,49	22.807,00	134.594,31	-111.787,31
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	530,00	400,00	60,00	340,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	26.121,98	37.301,00	27.812,65	9.488,35
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.319,52	29.930,00	59.500,15	-29.570,15
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.100,26	600,00	19.402,15	-18.802,15
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*	*227.601,25*	*91.038,00*	*241.369,26*	*-150.331,26*
11.	Personalaufwendungen	235.917,53	249.605,00	247.463,67	2.141,33
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.457,56	410.962,00	387.912,38	23.049,62
14.	Abschreibungen	204.147,16	27.554,01	235.496,92	-207.942,91
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	92.923,29	41.682,00	81.582,19	-39.900,19
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*925.445,54*	*729.803,01*	*952.455,16*	*-222.652,15*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-697.844,29**	**-638.765,01**	**-711.085,90**	**72.320,89**
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**	**0,00**	**-10,00**	**0,00**	**-10,00**
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-697.844,29**	**-638.775,01**	**-711.085,90**	**72.310,89**
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)**	**-697.844,29**	**-638.775,01**	**-711.085,90**	**72.310,89**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.730.034,99	1.845.565,00	1.758.025,44	87.539,56
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-2.427.879,28**	**-2.484.340,01**	**-2.469.111,34**	**-15.228,67**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	156.556,04	20.907,00	132.613,13	-111.706,13
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.908.432,07	1.873.119,01	2.008.277,16	-135.158,15

Produkt 21790 Gebäude für Gymnasien **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.685,15	327.594,00	469.799,76	-142.205,76
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,48	76,00	75,48	0,52
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	13.456,09	12.560,00	13.211,20	-651,20
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.676,17	9.812,72	14.535,58	-4.722,86
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*	*392.892,89*	*350.042,72*	*497.622,02*	*-147.579,30*
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	1.463.328,39	1.676.565,73	1.588.492,93	88.072,80
14.	Abschreibungen	560.005,33	554.756,88	565.861,92	-11.105,04
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	21.500,27	3.717,84	3.699,33	18,51
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.044.833,99*	*2.235.040,45*	*2.158.054,18*	*76.986,27*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.651.941,10**	**-1.884.997,73**	**-1.660.432,16**	**-224.565,57**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.651.941,10**	**-1.884.997,73**	**-1.660.432,16**	**-224.565,57**
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)**	**-1.651.941,10**	**-1.884.997,73**	**-1.660.432,16**	**-224.565,57**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.630.634,71	1.740.008,00	1.657.571,61	82.436,39
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-21.306,39**	**-144.989,73**	**-2.860,55**	**-142.129,18**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	2.008.395,34	2.077.090,72	2.136.859,57	-59.768,85
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	560.005,33	554.756,88	565.861,92	-11.105,04

Produkt 21790 Gebäude für Gymnasien	**Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.403,00	498.976,57	375.765,65	123.210,92
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.403,00	498.976,57	375.765,65	123.210,92
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-13.403,00**	**-498.976,57**	**-375.765,65**	**-123.210,92**

Produkt 21810 Gesamtschulen **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.602,34	19.080,00	51.937,80	-32.857,80
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	70,46	1,00	40,00	-39,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331,60	850,00	347,29	502,71
7.	sonstige ordentliche Erträge	772,89	450,00	341,90	108,10
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*	*26.777,29*	*20.481,00*	*52.666,99*	*-32.185,99*
11.	Personalaufwendungen	82.363,53	98.422,00	88.376,62	10.045,38
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.873,70	231.834,68	277.950,22	-46.115,54
14.	Abschreibungen	29.246,80	18.220,00	41.653,17	-23.433,17
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	402.789,88	380.752,32	419.748,05	-38.995,73
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*760.273,91*	*729.229,00*	*827.728,06*	*-98.499,06*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-733.496,62**	**-708.748,00**	**-775.061,07**	**66.313,07**
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)**	**-733.496,62**	**-708.748,00**	**-775.061,07**	**66.313,07**
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)**	**-733.496,62**	**-708.748,00**	**-775.061,07**	**66.313,07**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	339.199,10	333.931,00	346.639,50	-12.708,50
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.072.695,72**	**-1.042.679,00**	**-1.121.700,57**	**79.021,57**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	24.763,34	16.280,00	39.705,43	-23.425,43
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	384.769,97	352.151,00	530.431,46	-178.280,46

Produkt 21890 Gebäude für Gesamtschulen **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.731,00	98.799,00	97.731,05	1.067,95
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	2.926,56	2.626,00	2.926,56	-300,56
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.195,75	400,00	0,00	400,00
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*	*102.853,31*	*101.825,00*	*100.657,61*	*1.167,39*
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	284.691,17	305.277,00	291.737,51	13.539,49
14.	Abschreibungen	114.050,04	115.117,00	114.050,04	1.066,96
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	450,63	570,00	350,46	219,54
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*399.191,84*	*420.964,00*	*406.138,01*	*14.825,99*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-296.338,53**	**-319.139,00**	**-305.480,40**	**-13.658,60**
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)**	**-296.338,53**	**-319.139,00**	**-305.480,40**	**-13.658,60**
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)**	**-296.338,53**	**-319.139,00**	**-305.480,40**	**-13.658,60**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	298.036,32	291.159,00	305.252,58	-14.093,58
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**1.697,79**	**-27.980,00**	**-227,82**	**-27.752,18**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	395.767,32	389.958,00	402.983,63	-13.025,63
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	114.050,04	115.117,00	114.050,04	1.066,96

Produkt 22110 Förderschulen **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.666,74	22.242,00	66.250,92	-44.008,92
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	62.576,11	53.901,00	66.953,73	-13.052,73
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.225,52	22.409,00	63.166,03	-40.757,03
7.	sonstige ordentliche Erträge	6.977,64	50,00	44.651,79	-44.601,79
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*	*147.446,01*	*98.602,00*	*241.022,47*	*-142.420,47*
11.	Personalaufwendungen	257.159,65	269.300,00	272.916,10	-3.616,10
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.924,71	185.362,25	149.574,51	35.787,74
14.	Abschreibungen	61.665,54	20.802,95	65.958,14	-45.155,19
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	159.611,15	149.149,00	155.977,69	-6.828,69
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*615.361,05*	*624.614,20*	*644.426,44*	*-19.812,24*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-467.915,04**	**-526.012,20**	**-403.403,97**	**-122.608,23**
19.	Zinsen und 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)**	**-467.915,04**	**-526.012,20**	**-403.403,97**	**-122.608,23**
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)**	**-467.915,04**	**-526.012,20**	**-403.403,97**	**-122.608,23**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.435.551,74	1.224.812,00	1.132.436,40	92.375,60
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.903.466,78**	**-1.750.824,20**	**-1.535.840,37**	**-214.983,83**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	54.223,79	14.442,00	58.834,78	-44.392,78
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.537.217,28	1.285.614,95	1.208.394,54	77.220,41

Produkt 22190 Gebäude für Förderschulen **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.060,08	195.196,00	204.050,19	-8.854,19
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	727,00	727,44	-0,44
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	282,02	0,00	2.080,62	-2.080,62
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*	*207.069,54*	*195.923,00*	*206.858,25*	*-10.935,25*
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	1.112.811,22	838.574,65	808.714,41	29.860,24
14.	Abschreibungen	404.845,96	401.116,00	412.757,89	-11.641,89
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.352,39	4.241,81	4.448,79	-206,98
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.519.009,57*	*1.243.932,46*	*1.225.921,09*	*18.011,37*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.311.940,03**	**-1.048.009,46**	**-1.019.062,84**	**-28.946,62**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.311.940,03**	**-1.048.009,46**	**-1.019.062,84**	**-28.946,62**
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)**	**-1.311.940,03**	**-1.048.009,46**	**-1.019.062,84**	**-28.946,62**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.345.326,54	1.125.634,00	1.039.933,80	85.700,20
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**33.386,51**	**77.624,54**	**20.870,96**	**56.753,58**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.551.386,62	1.320.830,00	1.243.983,99	76.846,01
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	404.845,96	401.116,00	412.757,89	-11.641,89

Produkt 22190 Gebäude für Förderschulen	**Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	432.000,00	271.573,16	160.426,84
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	432.000,00	271.573,16	160.426,84
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.673,25	508.741,68	377.516,07	131.225,61
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.673,25	508.741,68	377.516,07	131.225,61
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-39.673,25**	**-76.741,68**	**-105.942,91**	**29.201,23**

Produkt 23110 Oberstufenzentren **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.493,25	15.166,00	64.445,82	-49.279,82
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.905,00	7.000,00	3.025,00	3.975,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.979,16	778,00	1.190,64	-412,64
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.483,33	48.230,00	46.233,27	1.996,73
7.	sonstige ordentliche Erträge	9.813,24	0,00	6.932,59	-6.932,59
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*	*178.673,98*	*71.174,00*	*121.827,32*	*-50.653,32*
11.	Personalaufwendungen	207.016,55	224.824,00	223.752,61	1.071,39
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.442,31	158.358,00	145.522,24	12.835,76
14.	Abschreibungen	114.889,76	38.697,96	81.572,86	-42.874,90
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	628.138,00	422.848,25	437.177,18	-14.328,93
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.102.486,62*	*844.728,21*	*888.024,89*	*-43.296,68*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-923.812,64**	**-773.554,21**	**-766.197,57**	**-7.356,64**
19.	Zinsen und 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)**	**-923.812,64**	**-773.554,21**	**-766.197,57**	**-7.356,64**
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)**	**-923.812,64**	**-773.554,21**	**-766.197,57**	**-7.356,64**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	885.767,59	920.538,00	911.091,55	9.446,45
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.809.580,23**	**-1.694.092,21**	**-1.677.289,12**	**-16.803,09**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	107.980,47	15.166,00	64.445,82	-49.279,82
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.152.115,65	959.235,96	963.906,73	-4.670,77

Produkt 23190 Gebäude für OSZ **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.560,68	207.417,00	277.529,82	-70.112,82
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.561,68	4.560,00	5.129,16	-569,16
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.175,37	0,00	5.884,43	-5.884,43
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*	*266.297,73*	*211.977,00*	*288.543,41*	*-76.566,41*
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	709.871,51	813.323,66	749.701,04	63.622,62
14.	Abschreibungen	366.593,72	309.073,00	378.097,92	-69.024,92
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.751,51	710,00	228,57	481,43
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.086.216,74*	*1.123.106,66*	*1.128.027,53*	*-4.920,87*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-819.919,01**	**-911.129,66**	**-839.484,12**	**-71.645,54**
19.	Zinsen und 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)**	**-819.919,01**	**-911.129,66**	**-839.484,12**	**-71.645,54**
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)**	**-819.919,01**	**-911.129,66**	**-839.484,12**	**-71.645,54**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	812.501,82	846.003,00	836.002,41	10.000,59
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-7.417,19**	**-65.126,66**	**-3.481,71**	**-61.644,95**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.072.062,50	1.053.420,00	1.113.532,23	-60.112,23
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	366.593,72	309.073,00	378.097,92	-69.024,92

Produkt 24110 Schülerbeförderung **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	862,43	0,00	8.065,56	-8.065,56
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.266,30	9.500,00	20.510,20	-11.010,20
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	771,20	1.355,28	906,13	449,15
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*	*22.899,93*	*10.855,28*	*29.481,89*	*-18.626,61*
11.	Personalaufwendungen	105.028,86	106.711,00	107.782,99	-1.071,99
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.428,00	3.300,00	6.468,84	-3.168,84
14.	Abschreibungen	1.562,42	395,28	8.322,80	-7.927,52
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.860.319,75	3.957.881,20	3.957.812,82	68,38
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*3.968.339,03*	*4.068.287,48*	*4.080.387,45*	*-12.099,97*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-3.945.439,10**	**-4.057.432,20**	**-4.050.905,56**	**-6.526,64**
19.	Zinsen und 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)**	**-3.945.439,10**	**-4.057.432,20**	**-4.050.905,56**	**-6.526,64**
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)**	**-3.945.439,10**	**-4.057.432,20**	**-4.050.905,56**	**-6.526,64**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.013,92	35.167,00	33.255,81	1.911,19
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-3.977.453,02**	**-4.092.599,20**	**-4.084.161,37**	**-8.437,83**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.565,63	855,28	8.920,84	-8.065,56
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	33.576,34	35.562,28	41.578,61	-6.016,33

Produkt 24210 Finanzierung schulischer Leistungen **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.472,20	10.000,00	2.905,43	7.094,57
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.703,03	10.000,00	15.083,39	-5.083,39
7.	sonstige ordentliche Erträge	19.265,80	20.000,00	23.278,83	-3.278,83
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*	*44.441,03*	*40.000,00*	*41.267,65*	*-1.267,65*
11.	Personalaufwendungen	2.447,61	4.711,00	3.254,14	1.456,86
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.499,78	1.000,00	502,24	497,76
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	25.948,17	43.128,60	24.416,10	18.712,50
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	28.829,68	30.050,00	26.184,47	3.865,53
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*64.725,24*	*78.889,60*	*54.356,95*	*24.532,65*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-20.284,21**	**-38.889,60**	**-13.089,30**	**-25.800,30**
19.	Zinsen und 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)**	**-20.284,21**	**-38.889,60**	**-13.089,30**	**-25.800,30**
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)**	**-20.284,21**	**-38.889,60**	**-13.089,30**	**-25.800,30**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	607,50	630,00	700,78	-70,78
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-20.891,71**	**-39.519,60**	**-13.790,08**	**-25.729,52**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	607,50	630,00	700,78	-70,78

Produkt 24220 BAföG, AFBG **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	294,60	0,00	294,57	-294,57
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,32	1,00	0,00	1,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.764,50	10.000,00	13.777,50	-3.777,50
7.	sonstige ordentliche Erträge	152,09	100,00	1.425,19	-1.325,19
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*	*9.211,51*	*10.101,00*	*15.497,26*	*-5.396,26*
11.	Personalaufwendungen	187.830,25	179.311,00	167.666,87	11.644,13
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	504,66	204,66	300,00
14.	Abschreibungen	354,16	295,00	301,08	-6,08
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	109,89	1.400,00	131,39	1.268,61
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*188.294,30*	*181.510,66*	*168.304,00*	*13.206,66*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-179.082,79**	**-171.409,66**	**-152.806,74**	**-18.602,92**
19.	Zinsen und 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)**	**-179.082,79**	**-171.409,66**	**-152.806,74**	**-18.602,92**
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)**	**-179.082,79**	**-171.409,66**	**-152.806,74**	**-18.602,92**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.282,62	57.098,00	49.893,32	7.204,68
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-234.365,41**	**-228.507,66**	**-202.700,06**	**-25.807,60**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	294,60	0,00	294,57	-294,57
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	55.636,78	57.393,00	50.194,40	7.198,60

Produkt 24310 Schulentwicklungsplanung **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	386,47	1.123,00	386,42	736,58
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	2,32	3,00	6,08	-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.	*= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*388,79*	*1.126,00*	*392,50*	*733,50*
11.	Personalaufwendungen	84.475,27	91.911,00	86.636,37	5.274,63
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	300,00
14.	Abschreibungen	386,46	387,00	386,46	0,54
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	45,10	200,00	5,90	194,10
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*84.906,83*	*92.798,00*	*87.028,73*	*5.769,27*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-84.518,04**	**-91.672,00**	**-86.636,23**	**-5.035,77**
19.	Zinsen und 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)**	**-84.518,04**	**-91.672,00**	**-86.636,23**	**-5.035,77**
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)**	**-84.518,04**	**-91.672,00**	**-86.636,23**	**-5.035,77**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.405,29	27.367,00	25.032,43	2.334,57
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-108.923,33**	**-119.039,00**	**-111.668,66**	**-7.370,34**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	386,47	1.123,00	386,42	736,58
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	24.791,75	27.754,00	25.418,89	2.335,11

Produkt	24320 Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle	**Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	615,38	120,00	547,66	-427,66
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	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*	*615,38*	*120,00*	*547,66*	*-427,66*
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	3.584,73	5.800,00	4.793,61	1.006,39
14.	Abschreibungen	659,55	165,00	591,82	-426,82
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*4.244,28*	*5.965,00*	*5.385,43*	*579,57*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-3.628,90**	**-5.845,00**	**-4.837,77**	**-1.007,23**
19.	Zinsen und 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)**	**-3.628,90**	**-5.845,00**	**-4.837,77**	**-1.007,23**
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)**	**-3.628,90**	**-5.845,00**	**-4.837,77**	**-1.007,23**
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**	**-3.628,90**	**-5.845,00**	**-4.837,77**	**-1.007,23**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	615,38	120,00	547,66	-427,66
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	659,55	165,00	591,82	-426,82

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	871.616,03	577.611,57	917.188,70	-339.577,13
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.289,95	200.000,00	130.945,35	69.054,65
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	135.243,72	196.645,00	129.421,54	67.223,46
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.703,24	100.000,00	100.610,40	-610,40
7.	sonstige ordentliche Erträge	168.587,79	13.133,90	198.614,01	-185.480,11
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*	*1.413.440,73*	*1.087.390,47*	*1.476.780,00*	*-389.389,53*
11.	Personalaufwendungen	1.241.686,79	1.200.131,00	1.263.906,00	-63.775,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.380,14	251.051,22	191.343,14	59.708,08
14.	Abschreibungen	61.080,74	49.802,30	66.500,63	-16.698,33
15.	Transferaufwendungen	1.641.371,11	1.589.702,00	1.611.684,23	-21.982,23
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	41.781,01	58.509,29	101.634,31	-43.125,02
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*3.154.299,79*	*3.149.195,81*	*3.235.068,31*	*-85.872,50*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.740.859,06**	**-2.061.805,34**	**-1.758.288,31**	**-303.517,03**
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)**	**-1.740.859,06**	**-2.061.805,34**	**-1.758.288,31**	**-303.517,03**
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)**	**-1.740.859,06**	**-2.061.805,34**	**-1.758.288,31**	**-303.517,03**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.745,95	114.550,00	128.229,72	-13.679,72
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	332.721,55	359.144,00	330.099,16	29.044,84
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.958.834,66**	**-2.306.399,34**	**-1.960.157,75**	**-346.241,59**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	196.405,85	152.662,90	208.360,27	-55.697,37
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	393.802,29	408.946,30	396.599,79	12.346,51

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.633,00	2.500,00	2.500,00	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	0,00	0,00
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**39.633,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**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	8.884,20	42.858,80	37.853,80	5.005,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	35.802,83	38.560,00	38.506,00	54,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**44.687,03**	**81.418,80**	**76.359,80**	**5.059,00**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-5.054,03**	**-78.918,80**	**-73.859,80**	**-5.059,00**

Produkt 26110 Uckermärkische Bühnen Schwedt **Verantwortliche/r:** Herr Ralph Kümmel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	505.000,00	510.100,00	510.100,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*505.000,00*	*510.100,00*	*510.100,00*	*0,00*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-505.000,00**	**-510.100,00**	**-510.100,00**	**0,00**
19.	Zinsen und 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)**	**-505.000,00**	**-510.100,00**	**-510.100,00**	**0,00**
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)**	**-505.000,00**	**-510.100,00**	**-510.100,00**	**0,00**
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**	**-505.000,00**	**-510.100,00**	**-510.100,00**	**0,00**
	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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	187.910,00	2.090,00
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	59.316,18	0,00	202,30	-202,30
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*	*249.316,18*	*190.000,00*	*188.112,30*	*1.887,70*
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	834.084,45	810.151,00	808.061,00	2.090,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*834.084,45*	*810.151,00*	*808.061,00*	*2.090,00*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-584.768,27**	**-620.151,00**	**-619.948,70**	**-202,30**
19.	Zinsen und 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)**	**-584.768,27**	**-620.151,00**	**-619.948,70**	**-202,30**
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)**	**-584.768,27**	**-620.151,00**	**-619.948,70**	**-202,30**
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**	**-584.768,27**	**-620.151,00**	**-619.948,70**	**-202,30**
	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 26310 Kreismusikschule Uckermark **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.200,80	93.263,57	141.769,38	-48.505,81
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.289,95	200.000,00	130.945,35	69.054,65
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,48	103,00	0,00	103,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	6.010,68	10.000,00	27.644,73	-17.644,73
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*	*264.501,91*	*303.366,57*	*300.359,46*	*3.007,11*
11.	Personalaufwendungen	450.199,51	536.611,00	495.559,66	41.051,34
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.270,04	56.544,15	5.364,58	51.179,57
14.	Abschreibungen	7.880,84	7.707,08	12.515,69	-4.808,61
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.846,68	14.503,13	5.973,02	8.530,11
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*480.197,07*	*615.365,36*	*519.412,95*	*95.952,41*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-215.695,16**	**-311.998,79**	**-219.053,49**	**-92.945,30**
19.	Zinsen und 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)**	**-215.695,16**	**-311.998,79**	**-219.053,49**	**-92.945,30**
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)**	**-215.695,16**	**-311.998,79**	**-219.053,49**	**-92.945,30**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.980,52	151.087,00	116.465,72	34.621,28
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-360.675,68**	**-463.085,79**	**-335.519,21**	**-127.566,58**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	6.353,78	3.631,00	8.283,70	-4.652,70
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	152.861,36	158.794,08	128.981,41	29.812,67

Produkt 26310 Kreismusikschule Uckermark	**Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.884,20	42.858,80	37.853,80	5.005,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.884,20	42.858,80	37.853,80	5.005,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-5.884,20**	**-40.358,80**	**-35.353,80**	**-5.005,00**

Produkt 26390 Gebäude für Musikschule **Verantwortliche/r:** Herr Nordbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	215,40	0,00	221,16	-221,16
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*	*215,40*	*0,00*	*221,16*	*-221,16*
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	34.588,00	45.019,22	30.753,88	14.265,34
14.	Abschreibungen	2.660,16	2.661,00	2.660,16	0,84
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	69,96	570,00	308,36	261,64
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*37.318,12*	*48.250,22*	*33.722,40*	*14.527,82*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-37.102,72**	**-48.250,22**	**-33.501,24**	**-14.748,98**
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)**	**-37.102,72**	**-48.250,22**	**-33.501,24**	**-14.748,98**
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)**	**-37.102,72**	**-48.250,22**	**-33.501,24**	**-14.748,98**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.614,87	45.829,00	33.873,28	11.955,72
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**512,15**	**-2.421,22**	**372,04**	**-2.793,26**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	37.614,87	45.829,00	33.873,28	11.955,72
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.660,16	2.661,00	2.660,16	0,84

Produkt 27110 Kreisvolkshochschule Uckermark **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.277,49	132.108,00	424.985,27	-292.877,27
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	135.242,98	187.000,00	129.421,54	57.578,46
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.703,24	100.000,00	100.610,40	-610,40
7.	sonstige ordentliche Erträge	71.445,92	3.133,90	142.496,68	-139.362,78
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*	*706.669,63*	*422.241,90*	*797.513,89*	*-375.271,99*
11.	Personalaufwendungen	726.109,23	585.021,00	701.237,55	-116.216,55
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.755,94	47.723,00	63.316,41	-15.593,41
14.	Abschreibungen	14.166,84	3.061,22	14.951,88	-11.890,66
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.708,03	22.716,00	75.171,52	-52.455,52
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*799.740,04*	*658.521,22*	*854.677,36*	*-196.156,14*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-93.070,41**	**-236.279,32**	**-57.163,47**	**-179.115,85**
19.	Zinsen und 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)**	**-93.070,41**	**-236.279,32**	**-57.163,47**	**-179.115,85**
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)**	**-93.070,41**	**-236.279,32**	**-57.163,47**	**-179.115,85**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	156.099,62	166.262,00	169.156,45	-2.894,45
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-249.170,03**	**-402.541,32**	**-226.319,92**	**-176.221,40**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	13.120,76	2.241,90	12.355,98	-10.114,08
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	170.266,46	169.323,22	184.108,33	-14.785,11

Produkt 27190 Gebäude für Volkshochschule **Verantwortliche/r:** Herr Nordbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	32.178,00	32.177,94	0,06
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	0,00	9.542,00	0,00	9.542,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	134,01	0,00	1.968,05	-1.968,05
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*	*32.311,95*	*41.720,00*	*34.145,99*	*7.574,01*
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	72.866,16	98.777,01	90.088,10	8.688,91
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	69,96	570,00	156,69	413,31
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*109.309,02*	*135.720,01*	*126.617,69*	*9.102,32*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-76.997,07**	**-94.000,01**	**-92.471,70**	**-1.528,31**
19.	Zinsen und 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)**	**-76.997,07**	**-94.000,01**	**-92.471,70**	**-1.528,31**
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)**	**-76.997,07**	**-94.000,01**	**-92.471,70**	**-1.528,31**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.131,08	68.721,00	94.356,44	-25.635,44
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**134,01**	**-25.279,01**	**1.884,74**	**-27.163,75**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	109.309,02	100.899,00	126.534,38	-25.635,38
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	36.372,90	36.373,00	36.372,90	0,10

Produkt 27210 Zuschüsse an Bilbliotheken **Verantwortliche/r:** Frau Kerstin Hellwig

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	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	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*0,00*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**0,00**
19.	Zinsen und 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)**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**0,00**
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)**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**0,00**
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**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**0,00**
	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 27310 Zuschüsse an Bildungseinrichtungen **Verantwortliche/r:** Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.959,80	130.000,00	128.804,40	1.195,60
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	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	396,00	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*	*129.355,80*	*130.000,00*	*128.804,40*	*1.195,60*
11.	Personalaufwendungen	8.997,07	11.611,00	9.226,51	2.384,49
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	300,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	155.400,00	160.000,00	155.400,00	4.600,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,37	50,00	0,33	49,67
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*164.397,44*	*171.961,00*	*164.626,84*	*7.334,16*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-35.041,64**	**-41.961,00**	**-35.822,44**	**-6.138,56**
19.	Zinsen und 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)**	**-35.041,64**	**-41.961,00**	**-35.822,44**	**-6.138,56**
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)**	**-35.041,64**	**-41.961,00**	**-35.822,44**	**-6.138,56**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.895,70	3.593,00	2.985,61	607,39
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-37.937,34**	**-45.554,00**	**-38.808,05**	**-6.745,95**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.895,70	3.593,00	2.985,61	607,39

Produkt 28410 Kulturpflege **Verantwortliche/r:** Herr Ralph Kümmel

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	62,00	1.541,71	-1.479,71
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	0,26	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	31.069,60	0,00	26.081,09	-26.081,09
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*	*31.069,86*	*62,00*	*27.622,80*	*-27.560,80*
11.	Personalaufwendungen	56.380,98	66.888,00	57.882,28	9.005,72
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900,00	2.687,84	1.820,17	867,67
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	146.886,66	109.451,00	138.123,23	-28.672,23
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	86,01	100,16	24,39	75,77
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*204.253,65*	*179.127,00*	*197.850,07*	*-18.723,07*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-173.183,79**	**-179.065,00**	**-170.227,27**	**-8.837,73**
19.	Zinsen und 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)**	**-173.183,79**	**-179.065,00**	**-170.227,27**	**-8.837,73**
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)**	**-173.183,79**	**-179.065,00**	**-170.227,27**	**-8.837,73**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.745,71	38.202,00	41.491,38	-3.289,38
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-201.929,50**	**-217.267,00**	**-211.718,65**	**-5.548,35**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	30.007,42	62,00	27.312,93	-27.250,93
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	28.745,71	38.202,00	41.491,38	-3.289,38

Produkt 28410 Kulturpflege **Verantwortliche/r:** Herr Ralph Kümmel

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	35.802,83	38.560,00	38.506,00	54,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.802,83	38.560,00	38.506,00	54,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-35.802,83**	**-38.560,00**	**-38.506,00**	**-54,00**

Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.159.681,29	109.955.433,00	96.442.933,99	13.512.499,01
3.	sonstige Transfererträge	7.834.451,32	6.537.163,00	8.341.823,94	-1.804.660,94
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.060,00	2.910,00	1.970,00	940,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	383,21	813,00	4.284,37	-3.471,37
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.012.618,55	52.831.659,00	53.178.577,86	-346.918,86
7.	sonstige ordentliche Erträge	6.599.392,77	6.710.382,44	7.101.496,63	-391.114,19
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*	*171.608.587,14*	*176.038.360,44*	*165.071.086,79*	*10.967.273,65*
11.	Personalaufwendungen	17.893.150,19	20.428.957,50	17.864.627,53	2.564.329,97
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200.304,13	2.480.141,08	2.225.540,98	254.600,10
14.	Abschreibungen	747.514,92	2.046.156,84	1.629.270,38	416.886,46
15.	Transferaufwendungen	174.267.386,82	174.971.003,23	165.146.888,77	9.824.114,46
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.177.339,75	7.680.286,14	6.596.276,38	1.084.009,76
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*201.285.695,81*	*207.606.544,79*	*193.462.604,04*	*14.143.940,75*
18.	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-29.677.108,67**	**-31.568.184,35**	**-28.391.517,25**	**-3.176.667,10**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	518,61	1.000,00	421,93	578,07
21.	= **Finanzergebnis**	**-518,61**	**-1.000,00**	**-421,93**	**-578,07**
22.	= **ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-29.677.627,28**	**-31.569.184,35**	**-28.391.939,18**	**-3.177.245,17**
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)**	**-29.677.627,28**	**-31.569.184,35**	**-28.391.939,18**	**-3.177.245,17**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.685.548,27	4.294.291,00	3.728.699,51	565.591,49
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.000.506,75	9.182.126,00	8.068.142,58	1.113.983,42
29.	= **Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-33.992.585,76**	**-36.457.019,35**	**-32.731.382,25**	**-3.725.637,10**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	6.527.827,80	5.367.718,60	5.062.029,87	305.688,73
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	9.331.903,70	11.586.114,52	9.974.317,45	1.611.797,07

Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	734.729,50	0,00	80.028,92	-80.028,92
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
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**734.729,50**	**0,00**	**80.028,92**	**-80.028,92**
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	344.829,11	70.648,72	3.795,24	66.853,48
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	68.350,00	11.305,00	57.045,00
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	29.466,42	388.005,00	56.201,60	331.803,40
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.488.165,53	1.691.347,41	1.571.023,11	120.324,30
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**1.862.461,06**	**2.218.351,13**	**1.642.324,95**	**576.026,18**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-1.127.731,56**	**-2.218.351,13**	**-1.562.296,03**	**-656.055,10**

Produkt 31010 Leitung und Fachaufsicht Sozialamt **Verantwortliche/r:** Herr Marko Ulrich

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.003,55	6.058,00	7.039,06	-981,06
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	29,18	56,00	13,96	42,04
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.564,89	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.	*= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*10.597,62*	*6.115,00*	*7.053,02*	*-938,02*
11.	Personalaufwendungen	671.661,49	733.130,83	651.864,48	81.266,35
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.215,90	92.294,76	84.296,22	7.998,54
14.	Abschreibungen	9.788,97	6.294,00	8.508,31	-2.214,31
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	47.898,63	59.434,24	50.681,15	8.753,09
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*807.564,99*	*891.153,83*	*795.350,16*	*95.803,67*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-796.967,37**	**-885.038,83**	**-788.297,14**	**-96.741,69**
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)**	**-796.967,37**	**-885.038,83**	**-788.297,14**	**-96.741,69**
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)**	**-796.967,37**	**-885.038,83**	**-788.297,14**	**-96.741,69**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	931.721,32	1.002.335,00	924.781,52	77.553,48
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.381,91	193.208,00	173.991,32	19.216,68
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-33.627,96**	**-75.911,83**	**-37.506,94**	**-38.404,89**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	940.851,27	1.008.393,00	931.820,58	76.572,42
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	225.231,40	213.149,27	151.087,09	62.062,18

Produkt 31010 Leitung und Fachaufsicht Sozialamt **Verantwortliche/r:** Herr Marko Ulrich

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	833,00	0,00	0,00	0,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	833,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-833,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produkt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt **Verantwortliche/r:** Frau Sandra Janz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	575,46	186.957,00	575,46	186.381,54
3.	sonstige Transfererträge	62.317,31	38.003,00	59.794,83	-21.791,83
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	8,87	17,00	3,26	13,74
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	996.381,36	1.083.317,00	1.093.325,57	-10.008,57
7.	sonstige ordentliche Erträge	96.293,18	15.650,24	124.030,76	-108.380,52
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*	*1.155.576,18*	*1.323.944,24*	*1.277.729,88*	*46.214,36*
11.	Personalaufwendungen	148.765,96	160.511,00	175.438,22	-14.927,22
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.464,64	8.310,00	2.754,12	5.555,88
14.	Abschreibungen	8.430,81	205.979,20	19.705,88	186.273,32
15.	Transferaufwendungen	1.894.343,36	1.735.111,00	1.721.747,77	13.363,23
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	13.957,40	310.930,00	307.408,14	3.521,86
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.073.962,17*	*2.420.841,20*	*2.227.054,13*	*193.787,07*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-918.385,99**	**-1.096.896,96**	**-949.324,25**	**-147.572,71**
19.	Zinsen und 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)**	**-918.385,99**	**-1.096.896,96**	**-949.324,25**	**-147.572,71**
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)**	**-918.385,99**	**-1.096.896,96**	**-949.324,25**	**-147.572,71**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.562,75	114.176,00	98.427,13	15.748,87
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.027.948,74**	**-1.211.072,96**	**-1.047.751,38**	**-163.321,58**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	11.151,02	190.606,24	4.224,70	186.381,54
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	116.802,56	320.155,20	118.133,01	202.022,19

Produkt 31120 Hilfe zur Pflege **Verantwortliche/r:** Frau Sandra Janz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.239,97	2.097,00	2.126,49	-29,49
3.	sonstige Transfererträge	146.220,93	57.101,00	130.830,94	-73.729,94
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1,13	108,00	1,47	106,53
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.071.535,64	3.456.421,00	3.336.527,47	119.893,53
7.	sonstige ordentliche Erträge	432.772,67	372.984,42	357.770,32	15.214,10
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*	*3.652.770,34*	*3.888.711,42*	*3.827.256,69*	*61.454,73*
11.	Personalaufwendungen	323.602,14	356.197,17	333.966,76	22.230,41
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.040,65	5.700,00	1.395,00	4.305,00
14.	Abschreibungen	10.376,98	20.483,32	20.791,29	-307,97
15.	Transferaufwendungen	3.589.108,66	4.394.436,85	4.366.602,03	27.834,82
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	129.159,95	531.974,26	444.727,50	87.246,76
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*4.053.288,38*	*5.308.791,60*	*5.167.482,58*	*141.309,02*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-400.518,04**	**-1.420.080,18**	**-1.340.225,89**	**-79.854,29**
19.	Zinsen und 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)**	**-400.518,04**	**-1.420.080,18**	**-1.340.225,89**	**-79.854,29**
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)**	**-400.518,04**	**-1.420.080,18**	**-1.340.225,89**	**-79.854,29**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	226.516,38	253.315,00	221.503,77	31.811,23
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-627.034,42**	**-1.673.395,18**	**-1.561.729,66**	**-111.665,52**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	32.761,06	46.739,32	46.768,81	-29,49
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	232.093,36	273.798,32	242.295,06	31.503,26

Produkt 31130 Eingliederungshilfe für Behinderte **Verantwortliche/r:** Frau Sandra Janz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.139,24	1.894,00	2.005,78	-111,78
3.	sonstige Transfererträge	4.179.262,62	3.713.502,00	4.287.159,89	-573.657,89
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	21,66	79,00	34,88	44,12
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.423.830,96	28.008.893,00	27.442.516,64	566.376,36
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.200.152,37	4.067.697,27	3.331.243,41	736.453,86
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*	*30.805.406,85*	*35.792.065,27*	*35.062.960,60*	*729.104,67*
11.	Personalaufwendungen	479.220,96	545.508,00	586.454,59	-40.946,59
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.235,00	14.760,00	12.538,40	2.221,60
14.	Abschreibungen	6.570,41	8.022,50	8.938,00	-915,50
15.	Transferaufwendungen	35.951.102,51	37.432.586,00	37.410.673,38	21.912,62
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	431.296,01	497.787,68	252.490,13	245.297,55
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*36.869.424,89*	*38.498.664,18*	*38.271.094,50*	*227.569,68*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-6.064.018,04**	**-2.706.598,91**	**-3.208.133,90**	**501.534,99**
19.	Zinsen und 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)**	**-6.064.018,04**	**-2.706.598,91**	**-3.208.133,90**	**501.534,99**
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)**	**-6.064.018,04**	**-2.706.598,91**	**-3.208.133,90**	**501.534,99**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	336.966,27	382.149,00	379.101,47	3.047,53
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-6.400.984,31**	**-3.088.747,91**	**-3.587.235,37**	**498.487,46**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	54.678,78	23.755,05	23.866,83	-111,78
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	436.092,68	464.271,50	460.139,47	4.132,03

Produkt 31130 Eingliederungshilfe für Behinderte **Verantwortliche/r:** Frau Sandra Janz

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	3.500,00	3.493,84	6,16
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.700,00	3.493,84	1.206,16
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-4.700,00**	**-3.493,84**	**-1.206,16**

Produkt 31140 Hilfen zur Gesundheit **Verantwortliche/r:** Herr Marcel Dziwis

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	2,93	13,00	1,07	11,93
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	900,04	841,78	841,78	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*	*902,97*	*854,78*	*842,85*	*11,93*
11.	Personalaufwendungen	113.218,75	99.307,00	111.922,37	-12.615,37
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	0,00	400,00
14.	Abschreibungen	300,04	241,78	241,78	0,00
15.	Transferaufwendungen	141.306,09	141.300,00	138.606,58	2.693,42
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.792,54	11.100,00	7.979,35	3.120,65
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*260.617,42*	*252.348,78*	*258.750,08*	*-6.401,30*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-259.714,45**	**-251.494,00**	**-257.907,23**	**6.413,23**
19.	Zinsen und 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)**	**-259.714,45**	**-251.494,00**	**-257.907,23**	**6.413,23**
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)**	**-259.714,45**	**-251.494,00**	**-257.907,23**	**6.413,23**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.092,34	105.001,00	73.855,32	31.145,68
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-338.806,79**	**-356.495,00**	**-331.762,55**	**-24.732,45**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	900,04	841,78	841,78	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	79.392,38	105.242,78	74.097,10	31.145,68

Produkt 31150 Hilfen in anderen Lebenslagen **Verantwortliche/r:** Frau Sandra Janz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	4.595,38	2,00	4.589,95	-4.587,95
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	2,11	15,00	0,36	14,64
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376.272,00	412.084,00	402.664,08	9.419,92
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.875,62	862,00	2.899,99	-2.037,99
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*	*383.745,11*	*412.963,00*	*410.154,38*	*2.808,62*
11.	Personalaufwendungen	113.438,27	129.357,00	63.795,49	65.561,51
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	300,00
14.	Abschreibungen	812,70	1.252,23	1.252,23	0,00
15.	Transferaufwendungen	393.284,44	353.350,00	349.761,03	3.588,97
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	250.691,72	162.300,00	159.331,43	2.968,57
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*758.227,13*	*646.559,23*	*574.140,18*	*72.419,05*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-374.482,02**	**-233.596,23**	**-163.985,80**	**-69.610,43**
19.	Zinsen und 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)**	**-374.482,02**	**-233.596,23**	**-163.985,80**	**-69.610,43**
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)**	**-374.482,02**	**-233.596,23**	**-163.985,80**	**-69.610,43**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.322,99	89.282,00	44.488,26	44.793,74
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-454.805,01**	**-322.878,23**	**-208.474,06**	**-114.404,17**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.700,54	360,00	360,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	80.432,23	90.534,23	45.740,49	44.793,74

Produkt	31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	**Verantwortliche/r:** Frau Sandra Janz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	516,63	0,00	439,74	-439,74
3.	sonstige Transfererträge	84.973,17	50.000,00	124.989,84	-74.989,84
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	9,40	19,00	4,44	14,56
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.036.593,95	8.102.246,00	7.709.296,49	392.949,51
7.	sonstige ordentliche Erträge	68.819,38	389.311,94	41.294,24	348.017,70
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*	*7.190.912,53*	*8.541.576,94*	*7.876.024,75*	*665.552,19*
11.	Personalaufwendungen	174.126,71	264.546,00	293.114,08	-28.568,08
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.875,00	10.190,00	9.127,25	1.062,75
14.	Abschreibungen	52.000,83	684.554,87	685.050,45	-495,58
15.	Transferaufwendungen	7.148.714,43	7.675.917,00	7.674.935,78	981,22
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	23.648,04	438.006,32	431.439,41	6.566,91
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*7.401.365,01*	*9.073.214,19*	*9.093.666,97*	*-20.452,78*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-210.452,48**	**-531.637,25**	**-1.217.642,22**	**686.004,97**
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)**	**-210.452,48**	**-531.637,25**	**-1.217.642,22**	**686.004,97**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-210.452,48**	**-531.637,25**	**-1.217.642,22**	**686.004,97**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.560,87	134.482,00	194.222,77	-59.740,77
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-338.013,35**	**-666.119,25**	**-1.411.864,99**	**745.745,74**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	916,63	0,00	1.042,84	-1.042,84
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	180.915,49	822.836,87	881.867,32	-59.030,45

Produkt 31210 Leitung SGB II **Verantwortliche/r:** Herr Michael Steffen

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.616,33	31.582,00	51.575,00	-19.993,00
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	141,04	197,00	73,12	123,88
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.346,73	0,00	15.667,74	-15.667,74
7.	sonstige ordentliche Erträge	695,44	803,25	803,25	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*	*75.799,54*	*32.582,25*	*68.119,11*	*-35.536,86*
11.	Personalaufwendungen	2.094.652,65	2.453.253,00	2.181.900,19	271.352,81
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.667,06	193.438,41	95.861,59	97.576,82
14.	Abschreibungen	57.416,49	35.166,59	51.242,59	-16.076,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	37.960,30	48.290,00	31.900,21	16.389,79
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.275.696,50*	*2.730.148,00*	*2.360.904,58*	*369.243,42*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.199.896,96**	**-2.697.565,75**	**-2.292.785,47**	**-404.780,28**
19.	Zinsen und 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)**	**-2.199.896,96**	**-2.697.565,75**	**-2.292.785,47**	**-404.780,28**
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)**	**-2.199.896,96**	**-2.697.565,75**	**-2.292.785,47**	**-404.780,28**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.700.490,98	3.219.210,00	2.813.312,30	405.897,70
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500.175,79	588.997,00	520.944,84	68.052,16
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**418,23**	**-67.352,75**	**-418,01**	**-66.934,74**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	2.761.762,87	3.251.595,25	2.865.690,55	385.904,70
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	557.592,28	689.291,94	606.198,09	83.093,85

Produkt 31210 Leitung SGB II **Verantwortliche/r:** Herr Michael Steffen

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	66.550,00	11.305,00	55.245,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	28.633,42	379.550,00	51.887,61	327.662,39
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.633,42	446.100,00	63.192,61	382.907,39
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-28.633,42**	**-446.100,00**	**-63.192,61**	**-382.907,39**

Produkt 31220 Leistungsgewährung SGB II **Verantwortliche/r:** Frau Martina Schneider

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.582.185,82	85.420.940,00	76.855.097,22	8.565.842,78
3.	sonstige Transfererträge	3.277.912,91	2.643.355,00	3.669.234,80	-1.025.879,80
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	111,32	108,00	164,03	-56,03
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.544,58	0,00	7.785,92	-7.785,92
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.514.349,67	1.618.165,70	1.792.711,39	-174.545,69
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*	*87.507.104,30*	*89.682.568,70*	*82.324.993,36*	*7.357.575,34*
11.	Personalaufwendungen	6.216.058,12	6.855.483,00	5.855.786,86	999.696,14
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.095,27	226.473,10	180.937,12	45.535,98
14.	Abschreibungen	498.560,89	735.011,64	752.955,16	-17.943,52
15.	Transferaufwendungen	98.440.839,73	99.743.664,65	92.161.780,49	7.581.884,16
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.375.516,08	2.664.807,75	2.161.250,54	503.557,21
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*107.719.070,09*	*110.225.440,14*	*101.112.710,17*	*9.112.729,97*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-20.211.965,79**	**-20.542.871,44**	**-18.787.716,81**	**-1.755.154,63**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	518,61	1.000,00	421,93	578,07
21.	**= Finanzergebnis**	**-518,61**	**-1.000,00**	**-421,93**	**-578,07**
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-20.212.484,40**	**-20.543.871,44**	**-18.788.138,74**	**-1.755.732,70**
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)**	**-20.212.484,40**	**-20.543.871,44**	**-18.788.138,74**	**-1.755.732,70**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.963.204,83	3.430.584,00	2.920.207,11	510.376,89
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-23.175.689,23**	**-23.974.455,44**	**-21.708.345,85**	**-2.266.109,59**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	297.930,50	292.769,70	353.725,76	-60.956,06
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.961.001,95	4.288.240,73	3.767.879,90	520.360,83

Produkt 31260 Eingliederungsleistungen SGB II **Verantwortliche/r:** Frau Ursel-Ute Jänicke

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.611.867,93	22.946.580,00	18.299.197,42	4.647.382,58
3.	sonstige Transfererträge	18.087,28	24.700,00	16.953,25	7.746,75
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	45,64	136,00	3.324,73	-3.188,73
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.901,10	0,00	27.524,44	-27.524,44
7.	sonstige ordentliche Erträge	661.690,59	17.455,73	10.830,45	6.625,28
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*	*21.301.592,54*	*22.988.871,73*	*18.357.830,29*	*4.631.041,44*
11.	Personalaufwendungen	5.953.004,28	6.659.380,93	5.936.260,28	723.120,65
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.703,11	222.685,81	168.966,69	53.719,12
14.	Abschreibungen	47.831,86	301.946,75	28.716,39	273.230,36
15.	Transferaufwendungen	13.269.667,68	14.114.510,00	10.936.629,63	3.177.880,37
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	283.021,56	229.862,89	231.875,60	-2.012,71
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*19.729.228,49*	*21.528.386,38*	*17.302.448,59*	*4.225.937,79*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**1.572.364,05**	**1.460.485,35**	**1.055.381,70**	**405.103,65**
19.	Zinsen und 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)**	**1.572.364,05**	**1.460.485,35**	**1.055.381,70**	**405.103,65**
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)**	**1.572.364,05**	**1.460.485,35**	**1.055.381,70**	**405.103,65**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.638.194,88	3.075.047,00	2.712.046,89	363.000,11
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.065.830,83**	**-1.614.561,65**	**-1.656.665,19**	**42.103,54**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	690.668,47	299.682,73	24.445,10	275.237,63
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.636.396,69	3.456.004,72	2.845.657,92	610.346,80

Produkt 31260 Eingliederungsleistungen SGB II **Verantwortliche/r:** Frau Ursel-Ute Jänicke

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	600,00	0,00	600,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	600,00	0,00	600,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-600,00**	**0,00**	**-600,00**

Produkt	31310 Leistungen gemäß Asylbewerberleistungsgesetz	**Verantwortliche/r:** Herr Marcel Dziwis

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104,22	10.620,00	205,10	10.414,90
3.	sonstige Transfererträge	55.151,78	1.500,00	41.205,88	-39.705,88
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	6.045.619,10	4.939.266,00	6.217.420,02	-1.278.154,02
7.	sonstige ordentliche Erträge	485.893,62	18.944,28	123.458,92	-104.514,64
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*	*6.586.768,72*	*4.970.330,28*	*6.382.289,92*	*-1.411.959,64*
11.	Personalaufwendungen	426.305,79	493.057,00	447.182,70	45.874,30
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.210,00	3.300,00	2.438,48	861,52
14.	Abschreibungen	38.024,18	16.725,11	18.903,19	-2.178,08
15.	Transferaufwendungen	5.841.076,01	4.875.723,15	4.765.520,84	110.202,31
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	130.927,26	432.451,00	352.290,21	80.160,79
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*6.439.543,24*	*5.821.256,26*	*5.586.335,42*	*234.920,84*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**147.225,48**	**-850.925,98**	**795.954,50**	**-1.646.880,48**
19.	Zinsen und 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)**	**147.225,48**	**-850.925,98**	**795.954,50**	**-1.646.880,48**
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)**	**147.225,48**	**-850.925,98**	**795.954,50**	**-1.646.880,48**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	302.232,82	310.791,00	329.694,15	-18.903,15
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-155.007,34**	**-1.161.716,98**	**466.260,35**	**-1.627.977,33**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	369,22	18.863,28	8.448,38	10.414,90
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	340.257,00	327.016,11	348.597,34	-21.581,23

Produkt 31310 Leistungen gemäß Asylbewerberleistungsgesetz **Verantwortliche/r:** Herr Marcel Dziwis

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1031310000001 Gebäudefinanzierung Containeraufbau ÜWH				
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produkt 31320 Unbegleitete minderjährige Ausländer **Verantwortliche/r:** Herr Matthias Genschow

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202,68	0,00	202,68	-202,68
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	1,04	0,00	0,56	-0,56
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.181.690,64	2.136.300,00	1.845.802,00	290.498,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	14.350,45	154.920,51	161.779,99	-6.859,48
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*	*3.196.244,81*	*2.291.220,51*	*2.007.785,23*	*283.435,28*
11.	Personalaufwendungen	253.793,51	311.861,00	215.870,94	95.990,06
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420,00	179,00	0,00	179,00
14.	Abschreibungen	6.365,43	0,00	217,80	-217,80
15.	Transferaufwendungen	3.019.974,85	1.948.397,00	1.656.123,49	292.273,51
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.428,72	107.321,00	107.545,74	-224,74
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*3.294.982,51*	*2.367.758,00*	*1.979.757,97*	*388.000,03*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-98.737,70**	**-76.537,49**	**28.027,26**	**-104.564,75**
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)**	**-98.737,70**	**-76.537,49**	**28.027,26**	**-104.564,75**
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)**	**-98.737,70**	**-76.537,49**	**28.027,26**	**-104.564,75**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.477,35	8.960,00	11.290,29	-2.330,29
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-112.215,05**	**-85.497,49**	**16.736,97**	**-102.234,46**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	202,68	112.386,51	112.589,19	-202,68
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	19.842,78	8.960,00	11.508,09	-2.548,09

Produkt 31510 Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer **Verantwortliche/r:** Herr Marcel Dziwis

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	5.929,94	9.000,00	4.681,05	4.318,95
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	661,50	-661,50
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.714.825,21	4.684.020,00	5.065.067,07	-381.047,07
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.099.160,36	48.402,20	1.117.168,05	-1.068.765,85
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*	*7.819.915,51*	*4.741.422,20*	*6.187.577,67*	*-1.446.155,47*
11.	Personalaufwendungen	95.043,94	248.097,00	101.080,29	147.016,71
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.589.793,61	1.649.578,00	1.646.605,52	2.972,48
14.	Abschreibungen	3.665,88	6.382,22	6.568,10	-185,88
15.	Transferaufwendungen	2.090.748,11	581.273,00	2.131.204,11	-1.549.931,11
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.414.009,30	2.151.065,00	2.034.353,00	116.712,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*6.193.260,84*	*4.636.395,22*	*5.919.811,02*	*-1.283.415,80*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**1.626.654,67**	**105.026,98**	**267.766,65**	**-162.739,67**
19.	Zinsen und 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)**	**1.626.654,67**	**105.026,98**	**267.766,65**	**-162.739,67**
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)**	**1.626.654,67**	**105.026,98**	**267.766,65**	**-162.739,67**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.022,44	78.242,00	-3.344,10	81.586,10
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**1.567.632,23**	**26.784,98**	**271.110,75**	**-244.325,77**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.675.436,90	48.401,20	694.954,21	-646.553,01
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	62.688,32	84.624,22	3.224,00	81.400,22

Produkt 31510 Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer **Verantwortliche/r:** Herr Marcel Dziwis

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	319.783,70	0,00	75.828,92	-75.828,92
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	319.783,70	0,00	75.828,92	-75.828,92
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	823.138,80	1.024.637,06	956.504,74	68.132,32
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	823.138,80	1.024.637,06	956.504,74	68.132,32
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-503.355,10**	**-1.024.637,06**	**-880.675,82**	**-143.961,24**

Produkt 31590 Übergangswohnheime Asylbewerber im Eigentum des Landkreises **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.668,84	0,00	1.668,84	-1.668,84
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	6.372,88	-6.372,88
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.418,28	0,00	27.709,36	-27.709,36
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*	*6.087,12*	*0,00*	*35.751,08*	*-35.751,08*
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	53.697,98	39.177,00	15.356,47	23.820,53
14.	Abschreibungen	1.668,83	0,00	1.668,83	-1.668,83
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.750,14	370,00	266,40	103,60
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*62.116,95*	*39.547,00*	*17.291,70*	*22.255,30*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-56.029,83**	**-39.547,00**	**18.459,38**	**-58.006,38**
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)**	**-56.029,83**	**-39.547,00**	**18.459,38**	**-58.006,38**
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)**	**-56.029,83**	**-39.547,00**	**18.459,38**	**-58.006,38**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.335,97	72.746,00	-9.394,31	82.140,31
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-2.693,86**	**33.199,00**	**9.065,07**	**24.133,93**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	55.004,81	72.746,00	-7.725,47	80.471,47
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.668,83	0,00	1.668,83	-1.668,83

Produkt	31590 Übergangswohnheime Asylbewerber im Eigentum des Landkreises	**Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	344.829,11	70.648,72	3.795,24	66.853,48
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	344.829,11	70.648,72	3.795,24	66.853,48
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-344.829,11**	**-70.648,72**	**-3.795,24**	**-66.853,48**

Produkt 33110 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege **Verantwortliche/r:** Frau Eileen Matzdorf

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.633,00	166.800,00	166.800,00	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	10.812,77	2.463,58	2.462,58	1,00
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*	*174.445,77*	*169.263,58*	*169.262,58*	*1,00*
11.	Personalaufwendungen	31.650,93	35.811,00	32.305,90	3.505,10
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30,00	0,00	30,00
14.	Abschreibungen	240,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	635.406,00	635.010,58	632.919,50	2.091,08
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5,63	300,00	24,12	275,88
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*667.302,56*	*671.151,58*	*665.249,52*	*5.902,06*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-492.856,79**	**-501.888,00**	**-495.986,94**	**-5.901,06**
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)**	**-492.856,79**	**-501.888,00**	**-495.986,94**	**-5.901,06**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-492.856,79**	**-501.888,00**	**-495.986,94**	**-5.901,06**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.404,96	26.069,00	22.776,63	3.292,37
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-516.261,75**	**-527.957,00**	**-518.763,57**	**-9.193,43**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	240,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	23.644,96	26.069,00	22.776,63	3.292,37

Produkt 34110 Unterhaltsvorschussleistungen **Verantwortliche/r:** Frau Ricarda Zech

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	398,76	0,00	398,79	-398,79
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	2,57	65,00	0,91	64,09
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	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*	*1.901,33*	*65,00*	*399,70*	*-334,70*
11.	Personalaufwendungen	335.032,66	623.670,50	447.567,83	176.102,67
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.180,00	2.340,00	2.340,00	0,00
14.	Abschreibungen	408,72	340,75	751,50	-410,75
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	563,74	500,00	595,90	-95,90
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*338.185,12*	*626.851,25*	*451.255,23*	*175.596,02*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-336.283,79**	**-626.786,25**	**-450.855,53**	**-175.930,72**
19.	Zinsen und 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)**	**-336.283,79**	**-626.786,25**	**-450.855,53**	**-175.930,72**
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)**	**-336.283,79**	**-626.786,25**	**-450.855,53**	**-175.930,72**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.938,83	165.746,00	161.141,47	4.604,53
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-480.222,62**	**-792.532,25**	**-611.997,00**	**-180.535,25**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.898,76	0,00	398,79	-398,79
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	144.347,55	166.086,75	161.892,97	4.193,78

Produkt	34210 Regionalbudget aus dem Europäischen Sozialfonds	**Verantwortliche/r:** Frau Petra Buchholz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	13,00	0,00	13,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*0,00*	*13,00*	*0,00*	*13,00*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**-13,00**	**0,00**	**-13,00**
19.	Zinsen und 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)**	**0,00**	**-13,00**	**0,00**	**-13,00**
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)**	**0,00**	**-13,00**	**0,00**	**-13,00**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.024,93	0,00	676,41	-676,41
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-7.024,93**	**-13,00**	**-676,41**	**663,41**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.024,93	13,00	676,41	-663,41

Produkt 34220 Öffentlich geförderte Beschäftigung **Verantwortliche/r:** Frau Kathleen Machmer

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.656.244,76	1.115.627,00	990.637,50	124.989,50
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	2.383,51	-2.383,51
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	6,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	798,85	0,00	6.213,60	-6.213,60
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*	*1.657.049,61*	*1.115.627,00*	*999.234,61*	*116.392,39*
11.	Personalaufwendungen	28.302,86	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219,67	680,00	0,00	680,00
14.	Abschreibungen	2.523,38	22.723,82	22.723,82	0,00
15.	Transferaufwendungen	1.618.881,64	1.096.292,00	971.412,82	124.879,18
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.719,69	20.016,00	12.728,32	7.287,68
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.652.647,24*	*1.139.711,82*	*1.006.864,96*	*132.846,86*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**4.402,37**	**-24.084,82**	**-7.630,35**	**-16.454,47**
19.	Zinsen und 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)**	**4.402,37**	**-24.084,82**	**-7.630,35**	**-16.454,47**
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)**	**4.402,37**	**-24.084,82**	**-7.630,35**	**-16.454,47**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.572,56	150,00	0,00	150,00
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.170,19**	**-24.234,82**	**-7.630,35**	**-16.604,47**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	798,85	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	8.095,94	22.873,82	22.723,82	150,00

Produkt 34310 Betreuungsleistungen **Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192,72	193,00	192,72	0,28
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.060,00	2.910,00	1.970,00	940,00
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	40,00	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.	*= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.292,72*	*3.203,00*	*2.162,72*	*1.040,28*
11.	Personalaufwendungen	229.463,28	243.593,00	232.102,17	11.490,83
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400,00	800,00	1.508,33	-708,33
14.	Abschreibungen	361,29	267,00	283,44	-16,44
15.	Transferaufwendungen	61.376,00	61.500,00	61.376,00	124,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.626,49	1.850,00	1.123,09	726,91
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*294.227,06*	*308.010,00*	*296.393,03*	*11.616,97*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-291.934,34**	**-304.807,00**	**-294.230,31**	**-10.576,69**
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)**	**-291.934,34**	**-304.807,00**	**-294.230,31**	**-10.576,69**
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)**	**-291.934,34**	**-304.807,00**	**-294.230,31**	**-10.576,69**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.217,21	74.156,00	79.506,53	-5.350,53
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-371.151,55**	**-378.963,00**	**-373.736,84**	**-5.226,16**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	232,72	193,00	192,72	0,28
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	79.578,50	74.423,00	79.789,97	-5.366,97

Produkt 34310 Betreuungsleistungen **Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	4.125,00	0,00	4.125,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.125,00	0,00	4.125,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-4.125,00**	**0,00**	**-4.125,00**

Produkt 35110 Wohngeld **Verantwortliche/r:** Frau Eileen Matzdorf

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106,59	107,00	106,56	0,44
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	0,32	0,00	0,08	-0,08
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	88,50	1.632,80	132,80	1.500,00
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*	*195,41*	*1.739,80*	*239,44*	*1.500,36*
11.	Personalaufwendungen	154.252,35	159.211,00	145.477,24	13.733,76
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.253,07	7.410,00	610,00	6.800,00
14.	Abschreibungen	106,59	372,59	372,15	0,44
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	162,80	700,00	337,51	362,49
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*160.774,81*	*167.693,59*	*146.796,90*	*20.896,69*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-160.579,40**	**-165.953,79**	**-146.557,46**	**-19.396,33**
19.	Zinsen und 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)**	**-160.579,40**	**-165.953,79**	**-146.557,46**	**-19.396,33**
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)**	**-160.579,40**	**-165.953,79**	**-146.557,46**	**-19.396,33**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.889,65	121.853,00	100.377,63	21.475,37
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-271.469,05**	**-287.806,79**	**-246.935,09**	**-40.871,70**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	106,59	239,80	239,36	0,44
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	110.996,24	122.225,59	100.749,78	21.475,81

Produkt 35120 Versicherungsamt **Verantwortliche/r:** Frau Ute Armenat

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	6.409,92	6.611,00	5.874,71	736,29
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	35,52	50,00	11,55	38,45
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*6.445,44*	*6.661,00*	*5.886,26*	*774,74*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-6.445,44**	**-6.661,00**	**-5.886,26**	**-774,74**
19.	Zinsen und 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)**	**-6.445,44**	**-6.661,00**	**-5.886,26**	**-774,74**
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)**	**-6.445,44**	**-6.661,00**	**-5.886,26**	**-774,74**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.395,53	1.520,00	1.282,25	237,75
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-7.840,97**	**-8.181,00**	**-7.168,51**	**-1.012,49**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.395,53	1.520,00	1.282,25	237,75

Produkt 35130 sonstige soziale Hilfen und Leistungen **Verantwortliche/r:** Frau Eileen Matzdorf

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	9.077,28	9.112,00	8.607,54	504,46
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*	*9.077,28*	*9.112,00*	*8.607,54*	*504,46*
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	2.060,64	379,47	379,47	0,00
15.	Transferaufwendungen	9.077,28	9.112,00	8.607,54	504,46
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*11.137,92*	*9.491,47*	*8.987,01*	*504,46*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.060,64**	**-379,47**	**-379,47**	**0,00**
19.	Zinsen und 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)**	**-2.060,64**	**-379,47**	**-379,47**	**0,00**
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)**	**-2.060,64**	**-379,47**	**-379,47**	**0,00**
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**	**-2.060,64**	**-379,47**	**-379,47**	**0,00**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.060,64	379,47	379,47	0,00

Produkt	35150 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	**Verantwortliche/r:** Frau Martina Schneider

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.984,79	65.978,00	64.665,63	1.312,37
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	216,09	145,74	145,74	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*	*70.200,88*	*66.123,74*	*64.811,37*	*1.312,37*
11.	Personalaufwendungen	45.145,62	50.372,07	46.662,43	3.709,64
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.833,17	2.095,00	805,79	1.289,21
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	162.480,03	172.820,00	158.987,78	13.832,22
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.168,23	11.170,00	7.917,08	3.252,92
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*216.627,05*	*236.457,07*	*214.373,08*	*22.083,99*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-146.426,17**	**-170.333,33**	**-149.561,71**	**-20.771,62**
19.	Zinsen und 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)**	**-146.426,17**	**-170.333,33**	**-149.561,71**	**-20.771,62**
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)**	**-146.426,17**	**-170.333,33**	**-149.561,71**	**-20.771,62**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.351,46	28.398,00	25.952,44	2.445,56
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-170.777,63**	**-198.731,33**	**-175.514,15**	**-23.217,18**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	216,09	145,74	145,74	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	24.351,46	28.398,00	25.952,44	2.445,56

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.767.447,01	20.829.859,00	19.523.221,97	1.306.637,03
3.	sonstige Transfererträge	774.703,35	726.673,00	825.838,69	-99.165,69
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.168,28	123.476,00	103.531,64	19.944,36
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	107,51	8.188,00	37,09	8.150,91
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	844.194,02	630.140,00	868.016,84	-237.876,84
7.	sonstige ordentliche Erträge	580.621,13	360.967,09	432.479,75	-71.512,66
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*	*20.078.241,30*	*22.679.303,09*	*21.753.125,98*	*926.177,11*
11.	Personalaufwendungen	3.658.933,11	4.310.297,00	3.874.365,80	435.931,20
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.389,77	1.279.645,79	703.652,72	575.993,07
14.	Abschreibungen	102.257,86	87.457,51	68.398,26	19.059,25
15.	Transferaufwendungen	52.318.003,05	58.566.378,27	57.077.891,35	1.488.486,92
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.162.746,11	1.186.926,58	973.665,67	213.260,91
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*57.385.329,90*	*65.430.705,15*	*62.697.973,80*	*2.732.731,35*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-37.307.088,60**	**-42.751.402,06**	**-40.944.847,82**	**-1.806.554,24**
19.	Zinsen und 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)**	**-37.307.088,60**	**-42.751.402,06**	**-40.944.847,82**	**-1.806.554,24**
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)**	**-37.307.088,60**	**-42.751.402,06**	**-40.944.847,82**	**-1.806.554,24**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	456.224,00	546.669,00	454.818,42	91.850,58
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.245.903,16	1.507.731,00	1.284.551,43	223.179,57
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-38.096.767,76**	**-43.712.464,06**	**-41.774.580,83**	**-1.937.883,23**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	590.199,04	828.005,09	713.025,45	114.979,64
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.327.842,24	1.595.188,51	1.352.949,69	242.238,82

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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
8.	**Einzahlungen aus der 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	20.255,00	7.237,58	13.017,42
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	6.344,66	34.956,40	13.565,85	21.390,55
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 der Investitionstätigkeit**	**6.344,66**	**55.211,40**	**20.803,43**	**34.407,97**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-6.344,66**	**-55.211,40**	**-20.803,43**	**-34.407,97**

Produkt 36010 Leitung Jugendamt **Verantwortliche/r:** Herr Matthias Genschow

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.397,47	6.288,00	10.329,61	-4.041,61
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	2,48	66,00	0,88	65,12
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.057,97	0,00	2.076,23	-2.076,23
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*	*11.457,92*	*6.354,00*	*12.406,72*	*-6.052,72*
11.	Personalaufwendungen	339.148,04	352.376,00	341.707,64	10.668,36
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.253,09	58.402,86	28.743,60	29.659,26
14.	Abschreibungen	10.712,82	7.040,00	10.788,82	-3.748,82
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	63.447,17	78.014,55	68.193,91	9.820,64
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*453.561,12*	*495.833,41*	*449.433,97*	*46.399,44*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-442.103,20**	**-489.479,41**	**-437.027,25**	**-52.452,16**
19.	Zinsen und 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)**	**-442.103,20**	**-489.479,41**	**-437.027,25**	**-52.452,16**
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)**	**-442.103,20**	**-489.479,41**	**-437.027,25**	**-52.452,16**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	456.224,00	546.669,00	454.818,42	91.850,58
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.642,99	92.281,00	82.365,20	9.915,80
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-66.522,19**	**-35.091,41**	**-64.574,03**	**29.482,62**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	465.621,47	552.957,00	465.148,03	87.808,97
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	91.355,81	99.321,00	93.154,02	6.166,98

Produkt 36010 Leitung Jugendamt **Verantwortliche/r:** Herr Matthias Genschow

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	17.455,00	7.237,58	10.217,42
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.790,15	17.600,00	0,00	17.600,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.790,15	35.055,00	7.237,58	27.817,42
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-3.790,15**	**-35.055,00**	**-7.237,58**	**-27.817,42**

Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege **Verantwortliche/r:** Herr Heiko Stäck

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.553,93	110.960,00	112.411,38	-1.451,38
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.649,28	109.000,00	87.219,64	21.780,36
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,32	4,00	0,00	4,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.895,69	1.500,00	72,00	1.428,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	11.454,49	15.650,69	9.994,60	5.656,09
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*	*220.553,71*	*237.114,69*	*209.697,62*	*27.417,07*
11.	Personalaufwendungen	343.677,70	403.951,00	346.540,07	57.410,93
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.466,23	6.112,00	4.861,70	1.250,30
14.	Abschreibungen	1.876,13	1.994,10	2.037,20	-43,10
15.	Transferaufwendungen	1.582.497,67	1.599.607,00	1.482.667,91	116.939,09
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	25.097,24	32.100,00	19.828,08	12.271,92
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.957.614,97*	*2.043.764,10*	*1.855.934,96*	*187.829,14*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.737.061,26**	**-1.806.649,41**	**-1.646.237,34**	**-160.412,07**
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)**	**-1.737.061,26**	**-1.806.649,41**	**-1.646.237,34**	**-160.412,07**
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)**	**-1.737.061,26**	**-1.806.649,41**	**-1.646.237,34**	**-160.412,07**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.225,47	155.947,00	118.069,93	37.877,07
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.867.286,73**	**-1.962.596,41**	**-1.764.307,27**	**-198.289,14**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	5.262,95	4.803,69	6.254,67	-1.450,98
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	132.101,60	157.941,10	120.107,13	37.833,97

Produkt 36210 Jugendarbeit **Verantwortliche/r:** Herr Heiko Stäck

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	390.229,63	461.260,00	385.185,10	76.074,90
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	0,32	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	24,00	-24,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	6.194,64	28.080,03	29.292,43	-1.212,40
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*	*396.424,59*	*489.340,03*	*414.501,53*	*74.838,50*
11.	Personalaufwendungen	175.226,55	182.601,00	176.966,45	5.634,55
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420,00	697,00	150,00	547,00
14.	Abschreibungen	1.045,73	22.940,03	23.798,98	-858,95
15.	Transferaufwendungen	974.698,27	1.061.376,00	982.287,12	79.088,88
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.362,44	3.100,00	5.098,09	-1.998,09
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.159.752,99*	*1.270.714,03*	*1.188.300,64*	*82.413,39*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-763.328,40**	**-781.374,00**	**-773.799,11**	**-7.574,89**
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)**	**-763.328,40**	**-781.374,00**	**-773.799,11**	**-7.574,89**
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)**	**-763.328,40**	**-781.374,00**	**-773.799,11**	**-7.574,89**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.664,49	66.439,00	59.833,44	6.605,56
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-822.992,89**	**-847.813,00**	**-833.632,55**	**-14.180,45**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	833,03	22.940,03	23.185,00	-244,97
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	60.710,22	89.379,03	83.632,42	5.746,61

Produkt 36310 Jugendsozialarbeit **Verantwortliche/r:** Herr Heiko Stäck

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	991,47	34.633,00	991,77	33.641,23
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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172,64	0,00	172,64	-172,64
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.	*= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.164,11*	*34.733,00*	*1.164,41*	*33.568,59*
11.	Personalaufwendungen	111.801,98	121.313,00	117.040,07	4.272,93
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.411,86	4.946,00	4.433,16	512,84
14.	Abschreibungen	1.004,34	30.542,00	1.004,40	29.537,60
15.	Transferaufwendungen	3.273,80	10.800,00	3.159,84	7.640,16
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.106,91	1.600,00	583,00	1.017,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*121.598,89*	*169.201,00*	*126.220,47*	*42.980,53*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-120.434,78**	**-134.468,00**	**-125.056,06**	**-9.411,94**
19.	Zinsen und 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)**	**-120.434,78**	**-134.468,00**	**-125.056,06**	**-9.411,94**
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)**	**-120.434,78**	**-134.468,00**	**-125.056,06**	**-9.411,94**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.874,07	46.057,00	41.294,31	4.762,69
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-161.308,85**	**-180.525,00**	**-166.350,37**	**-14.174,63**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	991,47	34.633,00	991,77	33.641,23
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	41.878,41	76.599,00	42.298,71	34.300,29

Produkt 36320 Förderung der Erziehung in der Familie **Verantwortliche/r:** Herr Jörn Zingelmann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	588,48	0,00	1.401,53	-1.401,53
3.	sonstige Transfererträge	41.275,35	38.000,00	39.798,24	-1.798,24
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	3,84	8.004,00	2,24	8.001,76
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.072,11	15.000,00	53.761,22	-38.761,22
7.	sonstige ordentliche Erträge	34.097,89	2.789,13	993,13	1.796,00
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*	*84.037,67*	*63.793,13*	*95.956,36*	*-32.163,23*
11.	Personalaufwendungen	498.151,11	585.171,00	514.993,01	70.177,99
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.810,00	2.009,00	1.696,80	312,20
14.	Abschreibungen	8.120,19	1.523,31	3.093,14	-1.569,83
15.	Transferaufwendungen	692.492,20	650.921,00	644.261,38	6.659,62
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.924,31	7.851,00	7.203,04	647,96
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.204.497,81*	*1.247.475,31*	*1.171.247,37*	*76.227,94*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.120.460,14**	**-1.183.682,18**	**-1.075.291,01**	**-108.391,17**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.120.460,14**	**-1.183.682,18**	**-1.075.291,01**	**-108.391,17**
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)**	**-1.120.460,14**	**-1.183.682,18**	**-1.075.291,01**	**-108.391,17**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	177.606,09	217.202,00	183.305,67	33.896,33
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.298.066,23**	**-1.400.884,18**	**-1.258.596,68**	**-142.287,50**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	2.121,87	789,13	2.190,66	-1.401,53
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	185.726,28	218.725,31	186.398,81	32.326,50

Produkt 36330 Hilfen zur Erziehung **Verantwortliche/r:** Herr Jörn Zingelmann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127,44	0,00	281,74	-281,74
3.	sonstige Transfererträge	634.672,57	600.773,00	672.986,55	-72.213,55
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	8,25	6,00	3,37	2,63
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	521.979,66	370.340,00	417.894,07	-47.554,07
7.	sonstige ordentliche Erträge	452.529,02	181.811,30	241.685,47	-59.874,17
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*	*1.609.316,94*	*1.152.930,30*	*1.332.851,20*	*-179.920,90*
11.	Personalaufwendungen	425.088,33	592.579,00	423.974,39	168.604,61
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.693,23	54.012,00	29.849,82	24.162,18
14.	Abschreibungen	46.041,98	8.739,32	9.154,37	-415,05
15.	Transferaufwendungen	15.581.817,27	16.851.253,94	17.083.416,27	-232.162,33
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	991.543,78	832.935,55	707.992,97	124.942,58
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*17.047.184,59*	*18.339.519,81*	*18.254.387,82*	*85.131,99*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-15.437.867,65**	**-17.186.589,51**	**-16.921.536,62**	**-265.052,89**
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)**	**-15.437.867,65**	**-17.186.589,51**	**-16.921.536,62**	**-265.052,89**
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)**	**-15.437.867,65**	**-17.186.589,51**	**-16.921.536,62**	**-265.052,89**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.762,61	194.920,00	144.531,12	50.388,88
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-15.585.630,26**	**-17.381.509,51**	**-17.066.067,74**	**-315.441,77**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	54.410,96	81.811,30	82.093,04	-281,74
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	193.804,59	203.659,32	153.685,49	49.973,83

Produkt	36340 Eingliederungshilfe, Inobhutnahme, junge Volljährige	**Verantwortliche/r:** Herr Jörn Zingelmann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
		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	98.755,43	87.900,00	113.053,90	-25.153,90
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	10,26	8,00	4,52	3,48
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.168,54	12.400,00	76.173,20	-63.773,20
7.	sonstige ordentliche Erträge	50.567,16	112,12	15.185,93	-15.073,81
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*	*166.501,39*	*100.420,12*	*204.417,55*	*-103.997,43*
11.	Personalaufwendungen	636.775,46	800.674,00	638.315,44	162.358,56
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.444,73	1.052.447,00	541.903,11	510.543,89
14.	Abschreibungen	6.517,95	8.270,79	8.270,79	0,00
15.	Transferaufwendungen	3.895.096,97	4.944.314,91	4.932.271,71	12.043,20
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	46.552,03	96.533,00	49.797,94	46.735,06
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*4.588.387,14*	*6.902.239,70*	*6.170.558,99*	*731.680,71*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-4.421.885,75**	**-6.801.819,58**	**-5.966.141,44**	**-835.678,14**
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)**	**-4.421.885,75**	**-6.801.819,58**	**-5.966.141,44**	**-835.678,14**
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 Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-4.421.885,75**	**-6.801.819,58**	**-5.966.141,44**	**-835.678,14**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	225.643,38	283.615,00	222.666,12	60.948,88
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-4.647.529,13**	**-7.085.434,58**	**-6.188.807,56**	**-896.627,02**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	46.579,82	12,12	12,12	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	232.161,33	291.885,79	230.936,91	60.948,88

Produkt 36350 Adoptionsvermittlung **Verantwortliche/r:** Herr Jörn Zingelmann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	1,28	0,00	0,46	-0,46
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*	*1,28*	*0,00*	*0,46*	*-0,46*
11.	Personalaufwendungen	2.782,62	3.311,00	2.592,38	718,62
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.325,00	65.014,00	66.225,00	-1.211,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	1,00	0,00	1,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5,71	1,00	0,73	0,27
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*68.113,33*	*68.327,00*	*68.818,11*	*-491,11*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-68.112,05**	**-68.327,00**	**-68.817,65**	**490,65**
19.	Zinsen und 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)**	**-68.112,05**	**-68.327,00**	**-68.817,65**	**490,65**
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)**	**-68.112,05**	**-68.327,00**	**-68.817,65**	**490,65**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.074,72	1.239,00	2.237,16	-998,16
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-69.186,77**	**-69.566,00**	**-71.054,81**	**1.488,81**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.074,72	1.239,00	2.237,16	-998,16

Produkt 36360 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren **Verantwortliche/r:** Herr Jörn Zingelmann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	923,46	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	8,51	6,00	3,51	2,49
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*	*931,97*	*6,00*	*3,51*	*2,49*
11.	Personalaufwendungen	267.160,15	316.721,00	274.406,95	42.314,05
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315,00	1.283,00	1.083,00	200,00
14.	Abschreibungen	230,82	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	600,00	0,00	600,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.043,33	20.300,00	4.035,23	16.264,77
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*271.749,30*	*338.904,00*	*279.525,18*	*59.378,82*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-270.817,33**	**-338.898,00**	**-279.521,67**	**-59.376,33**
19.	Zinsen und 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)**	**-270.817,33**	**-338.898,00**	**-279.521,67**	**-59.376,33**
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)**	**-270.817,33**	**-338.898,00**	**-279.521,67**	**-59.376,33**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.493,49	113.409,00	96.496,58	16.912,42
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-364.310,82**	**-452.307,00**	**-376.018,25**	**-76.288,75**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	923,46	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	93.724,31	113.409,00	96.496,58	16.912,42

Produkt 36370 Vormundschaftswesen **Verantwortliche/r:** Frau Ricarda Zech

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.607,01	1.677,00	4.523,73	-2.846,73
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.519,00	14.476,00	16.312,00	-1.836,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	72,25	94,00	22,11	71,89
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.777,64	-5.777,64
7.	sonstige ordentliche Erträge	303,06	0,00	236,82	-236,82
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*	*21.501,32*	*16.247,00*	*26.872,30*	*-10.625,30*
11.	Personalaufwendungen	710.109,35	733.196,00	806.016,82	-72.820,82
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.275,36	17.550,00	15.968,20	1.581,80
14.	Abschreibungen	5.013,60	4.017,72	4.927,18	-909,46
15.	Transferaufwendungen	10.172,68	30.635,00	8.914,89	21.720,11
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.481,94	2.500,00	2.009,50	490,50
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*743.052,93*	*787.898,72*	*837.836,59*	*-49.937,87*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-721.551,61**	**-771.651,72**	**-810.964,29**	**39.312,57**
19.	Zinsen und 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)**	**-721.551,61**	**-771.651,72**	**-810.964,29**	**39.312,57**
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)**	**-721.551,61**	**-771.651,72**	**-810.964,29**	**39.312,57**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.842,66	265.473,00	251.356,41	14.116,59
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-954.394,27**	**-1.037.124,72**	**-1.062.320,70**	**25.195,98**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	4.868,41	1.677,00	4.523,73	-2.846,73
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	217.537,48	269.490,72	256.283,59	13.207,13

Produkt 36380 Bundeselterngeld **Verantwortliche/r:** Herr Jörn Zingelmann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	370,98	187,00	237,66	-50,66
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	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*	*370,98*	*187,00*	*237,66*	*-50,66*
11.	Personalaufwendungen	83.061,32	102.180,00	98.884,15	3.295,85
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.975,27	4.780,00	3.170,38	1.609,62
14.	Abschreibungen	1.686,37	1.233,00	1.296,12	-63,12
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	670,95	319,45	316,20	3,25
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*89.393,91*	*108.512,45*	*103.666,85*	*4.845,60*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-89.022,93**	**-108.325,45**	**-103.429,19**	**-4.896,26**
19.	Zinsen und 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)**	**-89.022,93**	**-108.325,45**	**-103.429,19**	**-4.896,26**
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)**	**-89.022,93**	**-108.325,45**	**-103.429,19**	**-4.896,26**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.702,39	23.159,00	36.299,33	-13.140,33
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-119.725,32**	**-131.484,45**	**-139.728,52**	**8.244,07**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	370,98	187,00	237,66	-50,66
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	32.388,76	24.392,00	37.595,45	-13.203,45

Produkt 36510 Tageseinrichtungen für Kinder **Verantwortliche/r:** Herr Heiko Stäck

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.029.873,76	19.956.264,00	18.786.900,10	1.169.363,90
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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.905,38	230.900,00	300.911,11	-70.011,11
7.	sonstige ordentliche Erträge	12.552,22	132.423,82	132.978,73	-554,91
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*	*17.334.331,36*	*20.319.587,82*	*19.220.789,94*	*1.098.797,88*
11.	Personalaufwendungen	32.748,08	74.224,00	59.993,06	14.230,94
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.751,00	163,43	6.587,57
14.	Abschreibungen	17.060,43	296,24	296,03	0,21
15.	Transferaufwendungen	29.435.817,32	33.204.743,00	31.914.961,43	1.289.781,57
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.718,73	90.469,00	90.034,98	434,02
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*29.500.344,56*	*33.376.483,24*	*32.065.448,93*	*1.311.034,31*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-12.166.013,20**	**-13.056.895,42**	**-12.844.658,99**	**-212.236,43**
19.	Zinsen und 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)**	**-12.166.013,20**	**-13.056.895,42**	**-12.844.658,99**	**-212.236,43**
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)**	**-12.166.013,20**	**-13.056.895,42**	**-12.844.658,99**	**-212.236,43**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.007,62	22.871,00	21.087,99	1.783,01
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-12.179.020,82**	**-13.079.766,42**	**-12.865.746,98**	**-214.019,44**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	5.840,02	127.090,82	127.285,61	-194,79
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	30.068,05	23.167,24	21.384,02	1.783,22

Produkt 36750 Frühe Hilfen **Verantwortliche/r:** Herr Matthias Genschow

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.783,38	258.590,00	220.959,35	37.630,65
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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	13.230,96	-13.230,96
7.	sonstige ordentliche Erträge	10.864,68	0,00	36,41	-36,41
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*	*231.648,06*	*258.590,00*	*234.226,72*	*24.363,28*
11.	Personalaufwendungen	33.202,42	42.000,00	72.935,37	-30.935,37
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.641,93	5.404,52	237,41
14.	Abschreibungen	2.947,50	861,00	3.731,23	-2.870,23
15.	Transferaufwendungen	142.136,87	212.126,42	25.950,80	186.175,62
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.791,57	21.203,03	18.572,00	2.631,03
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*180.078,36*	*281.832,38*	*126.593,92*	*155.238,46*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**51.569,70**	**-23.242,38**	**107.632,80**	**-130.875,18**
19.	Zinsen und 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)**	**51.569,70**	**-23.242,38**	**107.632,80**	**-130.875,18**
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)**	**51.569,70**	**-23.242,38**	**107.632,80**	**-130.875,18**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.363,18	25.119,00	25.008,17	110,83
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**39.206,52**	**-48.361,38**	**82.624,63**	**-130.986,01**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	2.374,60	1.104,00	1.103,16	0,84
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	15.310,68	25.980,00	28.739,40	-2.759,40

Produkt 36750 Frühe Hilfen **Verantwortliche/r:** Herr Matthias Genschow

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.554,51	17.356,40	13.565,85	3.790,55
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.554,51	20.156,40	13.565,85	6.590,55
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-2.554,51**	**-20.156,40**	**-13.565,85**	**-6.590,55**

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.646,61	69.460,00	25.526,48	43.933,52
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.508,46	67.010,00	93.676,07	-26.666,07
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	178,48	90,00	68,96	21,04
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.527,53	43.800,00	37.394,45	6.405,55
7.	sonstige ordentliche Erträge	36.276,38	31.043,21	36.641,10	-5.597,89
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*	*197.137,46*	*211.403,21*	*193.307,06*	*18.096,15*
11.	Personalaufwendungen	2.190.226,36	2.418.762,00	2.328.924,55	89.837,45
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.879,07	116.282,00	72.387,10	43.894,90
14.	Abschreibungen	25.998,47	64.424,95	26.859,94	37.565,01
15.	Transferaufwendungen	21.966,66	21.967,00	21.966,66	0,34
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	59.796,84	62.456,00	70.480,71	-8.024,71
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.379.867,40*	*2.683.891,95*	*2.520.618,96*	*163.272,99*
18.	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.182.729,94**	**-2.472.488,74**	**-2.327.311,90**	**-145.176,84**
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)**	**-2.182.729,94**	**-2.472.488,74**	**-2.327.311,90**	**-145.176,84**
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)**	**-2.182.729,94**	**-2.472.488,74**	**-2.327.311,90**	**-145.176,84**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	243.619,83	298.706,00	253.804,05	44.901,95
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	689.651,24	785.050,00	706.231,16	78.818,84
29.	= **Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-2.628.761,35**	**-2.958.832,74**	**-2.779.739,01**	**-179.093,73**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	289.266,58	383.509,21	301.340,40	82.168,81
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	757.090,84	934.509,54	812.401,64	122.107,90

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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
8.	**Einzahlungen aus der 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	4.724,30	5.147,88	1.116,82	4.031,06
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	13.764,86	16.877,12	12.997,68	3.879,44
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 der Investitionstätigkeit**	**18.489,16**	**22.025,00**	**14.114,50**	**7.910,50**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-18.489,16**	**-22.025,00**	**-14.114,50**	**-7.910,50**

Produkt 41110 Krankenhäuser **Verantwortliche/r:** Herr Frank Czeslick

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.667,00	0,00	6.667,00
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	21.966,65	15.300,00	21.966,66	-6.666,66
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*	*21.966,65*	*21.967,00*	*21.966,66*	*0,34*
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.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*21.966,66*	*21.967,00*	*21.966,66*	*0,34*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19.	Zinsen und 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)**	**-0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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)**	**-0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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**	**-0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	21.966,65	21.967,00	21.966,66	0,34
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 41210 Sozialpsychiatrischer und sozialmedi- zinischer Dienst **Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.285,95	50.282,00	1.269,10	49.012,90
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207,68	510,00	892,54	-382,54
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.996,58	2.000,00	497,00	1.503,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.739,50	0,00	461,50	-461,50
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*	*22.229,71*	*52.792,00*	*3.120,14*	*49.671,86*
11.	Personalaufwendungen	578.234,06	612.573,00	556.805,77	55.767,23
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.623,05	2.250,00	4.621,55	-2.371,55
14.	Abschreibungen	1.422,21	50.349,00	1.335,94	49.013,06
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.505,60	3.100,00	3.876,13	-776,13
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*584.784,92*	*668.272,00*	*566.639,39*	*101.632,61*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-562.555,21**	**-615.480,00**	**-563.519,25**	**-51.960,75**
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)**	**-562.555,21**	**-615.480,00**	**-563.519,25**	**-51.960,75**
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)**	**-562.555,21**	**-615.480,00**	**-563.519,25**	**-51.960,75**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	182.214,54	192.556,00	176.594,83	15.961,17
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-744.769,75**	**-808.036,00**	**-740.114,08**	**-67.921,92**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.285,95	50.282,00	1.269,10	49.012,90
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	194.112,91	269.163,13	203.308,84	65.854,29

Produkt	41210 Sozialpsychiatrischer und sozialmedi- zinischer Dienst	**Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.219,74	400,00	0,00	400,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.219,74	400,00	0,00	400,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-4.219,74**	**-400,00**	**0,00**	**-400,00**

Produkt 41410 Leitung Gesundheits- und Veterinäramt	**Verantwortliche/r:** Frau Dr. Michaela Hofmann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.358,70	659,00	4.402,83	-3.743,83
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	2,80	4,00	6,00	-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*	*4.361,50*	*663,00*	*4.408,83*	*-3.745,83*
11.	Personalaufwendungen	177.614,97	209.698,12	190.779,16	18.918,96
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.835,46	29.507,00	20.169,84	9.337,16
14.	Abschreibungen	5.405,91	1.427,00	4.544,63	-3.117,63
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	44.705,91	47.621,00	43.954,54	3.666,46
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*250.562,25*	*288.253,12*	*259.448,17*	*28.804,95*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-246.200,75**	**-287.590,12**	**-255.039,34**	**-32.550,78**
19.	Zinsen und 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)**	**-246.200,75**	**-287.590,12**	**-255.039,34**	**-32.550,78**
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)**	**-246.200,75**	**-287.590,12**	**-255.039,34**	**-32.550,78**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	243.619,83	298.706,00	253.804,05	44.901,95
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.744,29	55.121,00	44.884,71	10.236,29
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-48.325,21**	**-44.005,12**	**-46.120,00**	**2.114,88**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	247.978,53	299.365,00	258.206,88	41.158,12
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	51.150,20	56.548,00	49.429,34	7.118,66

Produkt 41410 Leitung Gesundheits- und Veterinäramt **Verantwortliche/r:** Frau Dr. Michaela Hofmann

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.932,59	1.002,12	360,00	642,12
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.932,59	1.002,12	360,00	642,12
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-2.932,59**	**-1.002,12**	**-360,00**	**-642,12**

Produkt 41420 Pflichtaufgaben der Gesundheitsvorsorge **Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.001,96	11.852,00	19.854,55	-8.002,55
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.300,78	66.500,00	92.783,53	-26.283,53
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	175,68	86,00	62,96	23,04
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.530,95	41.800,00	36.897,45	4.902,55
7.	sonstige ordentliche Erträge	12.570,23	15.743,21	14.212,94	1.530,27
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*	*148.579,60*	*135.981,21*	*163.811,43*	*-27.830,22*
11.	Personalaufwendungen	1.434.377,33	1.596.490,88	1.581.339,62	15.151,26
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.420,56	84.525,00	47.595,71	36.929,29
14.	Abschreibungen	19.170,35	12.648,95	20.979,37	-8.330,42
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.585,33	11.735,00	22.650,04	-10.915,04
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.522.553,57*	*1.705.399,83*	*1.672.564,74*	*32.835,09*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.373.973,97**	**-1.569.418,62**	**-1.508.753,31**	**-60.665,31**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.373.973,97**	**-1.569.418,62**	**-1.508.753,31**	**-60.665,31**
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)**	**-1.373.973,97**	**-1.569.418,62**	**-1.508.753,31**	**-60.665,31**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	461.692,41	537.373,00	484.751,62	52.621,38
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.835.666,38**	**-2.106.791,62**	**-1.993.504,93**	**-113.286,69**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	18.035,45	11.895,21	19.897,76	-8.002,55
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	511.827,73	608.798,41	559.663,46	49.134,95

Produkt	41420 Pflichtaufgaben der Gesundheitsvorsorge	**Verantwortliche/r:** Herr Marco Wagner

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.724,30	5.147,88	1.116,82	4.031,06
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.612,53	15.875,00	12.637,68	3.237,32
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.336,83	21.022,88	13.754,50	7.268,38
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-11.336,83**	**-21.022,88**	**-13.754,50**	**-7.268,38**

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.709,80	4.601,00	2.742,27	1.858,73
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	65.788,33	134,00	6.593,86	-6.459,86
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*	*67.498,13*	*4.735,00*	*9.336,13*	*-4.601,13*
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	16.100,00	16.000,00	100,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	164.863,56	138.976,30	155.688,74	-16.712,44
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.218,48	10.218,48	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*180.863,56*	*165.294,78*	*181.907,22*	*-16.612,44*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-113.365,43**	**-160.559,78**	**-172.571,09**	**12.011,31**
19.	Zinsen und 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)**	**-113.365,43**	**-160.559,78**	**-172.571,09**	**12.011,31**
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)**	**-113.365,43**	**-160.559,78**	**-172.571,09**	**12.011,31**
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**	**-113.365,43**	**-160.559,78**	**-172.571,09**	**12.011,31**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	8.133,33	1.735,00	7.733,33	-5.998,33
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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
8.	**Einzahlungen aus der 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	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**0,00**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**0,00**

Produkt 42110 Sportförderung **Verantwortliche/r:** Frau Kerstin Hellwig

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.709,80	4.601,00	2.742,27	1.858,73
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	65.788,33	134,00	6.593,86	-6.459,86
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*	*67.498,13*	*4.735,00*	*9.336,13*	*-4.601,13*
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	16.100,00	16.000,00	100,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	164.863,56	138.976,30	155.688,74	-16.712,44
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.218,48	10.218,48	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*180.863,56*	*165.294,78*	*181.907,22*	*-16.612,44*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-113.365,43**	**-160.559,78**	**-172.571,09**	**12.011,31**
19.	Zinsen und 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)**	**-113.365,43**	**-160.559,78**	**-172.571,09**	**12.011,31**
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)**	**-113.365,43**	**-160.559,78**	**-172.571,09**	**12.011,31**
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**	**-113.365,43**	**-160.559,78**	**-172.571,09**	**12.011,31**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	8.133,33	1.735,00	7.733,33	-5.998,33
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 42110 Sportförderung **Verantwortliche/r:** Frau Kerstin Hellwig

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**0,00**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.299,18	96.256,00	42.682,04	53.573,96
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	424.668,80	409.000,00	400.254,30	8.745,70
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	26,89	45.002,00	64,70	44.937,30
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.523.112,32	1.455.000,00	1.450.904,43	4.095,57
7.	sonstige ordentliche Erträge	32.818,94	31.084,03	54.513,94	-23.429,91
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*	*2.019.926,13*	*2.036.342,03*	*1.948.419,41*	*87.922,62*
11.	Personalaufwendungen	2.233.420,48	2.648.629,00	2.308.425,92	340.203,08
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.402,48	33.450,31	26.377,12	7.073,19
14.	Abschreibungen	40.563,70	97.230,09	44.186,35	53.043,74
15.	Transferaufwendungen	6.250,00	6.250,00	6.250,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	44.502,78	51.275,44	28.507,60	22.767,84
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.354.139,44*	*2.836.834,84*	*2.413.746,99*	*423.087,85*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-334.213,31**	**-800.492,81**	**-465.327,58**	**-335.165,23**
19.	Zinsen und 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)**	**-334.213,31**	**-800.492,81**	**-465.327,58**	**-335.165,23**
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)**	**-334.213,31**	**-800.492,81**	**-465.327,58**	**-335.165,23**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	324.962,33	406.959,00	334.913,59	72.045,41
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	890.963,12	1.014.735,00	845.994,94	168.740,06
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-900.214,10**	**-1.408.268,81**	**-976.408,93**	**-431.859,88**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	365.384,22	504.299,03	378.679,66	125.619,37
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	931.526,82	1.134.970,55	913.186,75	221.783,80

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.582,06	70.000,00	69.388,23	611,77
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
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**65.582,06**	**70.000,00**	**69.388,23**	**611,77**
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.503,75	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	71.593,18	92.441,98	22.830,21	69.611,77
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
16.	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**77.096,93**	**92.441,98**	**22.830,21**	**69.611,77**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-11.514,87**	**-22.441,98**	**46.558,02**	**-69.000,00**

Produkt 51110 Bauleitplanung **Verantwortliche/r:** Herr Rene Schley

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	859,98	22.209,00	357,43	21.851,57
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,73	2,00	0,38	1,62
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.494,38	14.000,00	15.020,66	-1.020,66
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*	*15.355,09*	*36.211,00*	*15.378,47*	*20.832,53*
11.	Personalaufwendungen	163.208,70	173.711,00	121.900,87	51.810,13
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	156,55	0,00	156,55
14.	Abschreibungen	703,33	21.992,00	266,12	21.725,88
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	38,40	38,40	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*163.912,03*	*195.897,95*	*122.205,39*	*73.692,56*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-148.556,94**	**-159.686,95**	**-106.826,92**	**-52.860,03**
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)**	**-148.556,94**	**-159.686,95**	**-106.826,92**	**-52.860,03**
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)**	**-148.556,94**	**-159.686,95**	**-106.826,92**	**-52.860,03**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.084,06	0,00	7.780,41	-7.780,41
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-225.641,00**	**-159.686,95**	**-114.607,33**	**-45.079,62**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	859,98	22.209,00	357,43	21.851,57
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	77.787,39	21.992,00	8.046,53	13.945,47

Produkt 51120 Regional- und Landesplanung **Verantwortliche/r:** Herr Jörg Brämer

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	13.911,00	16.547,25	-2.636,25
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	290,00	0,00	290,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	6.250,00	6.250,00	6.250,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	360,00	71,57	288,43
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*6.250,00*	*20.811,00*	*22.868,82*	*-2.057,82*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-6.250,00**	**-20.811,00**	**-22.868,82**	**2.057,82**
19.	Zinsen und 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)**	**-6.250,00**	**-20.811,00**	**-22.868,82**	**2.057,82**
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)**	**-6.250,00**	**-20.811,00**	**-22.868,82**	**2.057,82**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.988,00	591,33	1.396,67
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-6.250,00**	**-22.799,00**	**-23.460,15**	**661,15**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	1.988,00	591,33	1.396,67

Produkt 51130 Technische und verkehrliche Infrastruktur **Verantwortliche/r:** Herr Rene Schley

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	813,00	311,00	310,51	0,49
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.130,00	9.000,00	8.390,00	610,00
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*	*10.943,00*	*9.311,00*	*8.700,51*	*610,49*
11.	Personalaufwendungen	96.132,85	129.911,00	111.854,83	18.056,17
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355,00	753,00	752,71	0,29
14.	Abschreibungen	862,88	361,00	360,38	0,62
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2,40	144,80	144,80	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*97.353,13*	*131.169,80*	*113.112,72*	*18.057,08*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-86.410,13**	**-121.858,80**	**-104.412,21**	**-17.446,59**
19.	Zinsen und 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)**	**-86.410,13**	**-121.858,80**	**-104.412,21**	**-17.446,59**
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)**	**-86.410,13**	**-121.858,80**	**-104.412,21**	**-17.446,59**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.044,73	54.677,00	47.238,26	7.438,74
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-126.454,86**	**-176.535,80**	**-151.650,47**	**-24.885,33**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	813,00	311,00	310,51	0,49
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	40.907,61	55.038,00	47.598,64	7.439,36

Produkt	51140 Kataster- und Vermessungswesen, Gutachterausschuss, GIS	**Verantwortliche/r:** Herr Dirk Schneider

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.626,20	73.736,00	42.014,10	31.721,90
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	414.538,80	400.000,00	391.864,30	8.135,70
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	26,16	45.000,00	64,32	44.935,68
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.508.617,94	1.441.000,00	1.435.883,77	5.116,23
7.	sonstige ordentliche Erträge	32.818,94	31.084,03	54.513,94	-23.429,91
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*	*1.993.628,04*	*1.990.820,03*	*1.924.340,43*	*66.479,60*
11.	Personalaufwendungen	1.974.078,93	2.331.096,00	2.058.122,97	272.973,03
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.047,48	32.250,76	25.624,41	6.626,35
14.	Abschreibungen	38.997,49	74.877,09	43.559,85	31.317,24
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	44.500,38	50.732,24	28.252,83	22.479,41
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.086.624,28*	*2.488.956,09*	*2.155.560,06*	*333.396,03*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-92.996,24**	**-498.136,06**	**-231.219,63**	**-266.916,43**
19.	Zinsen und 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)**	**-92.996,24**	**-498.136,06**	**-231.219,63**	**-266.916,43**
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)**	**-92.996,24**	**-498.136,06**	**-231.219,63**	**-266.916,43**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	324.962,33	406.959,00	334.913,59	72.045,41
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	773.834,33	958.070,00	790.384,94	167.685,06
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-541.868,24**	**-1.049.247,06**	**-686.690,98**	**-362.556,08**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	363.711,24	481.779,03	378.011,72	103.767,31
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	812.831,82	1.055.952,55	856.950,25	199.002,30

Produkt	51140 Kataster- und Vermessungswesen, Gutachterausschuss, GIS	**Verantwortliche/r:** Herr Dirk Schneider

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.503,75	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	71.593,18	92.441,98	22.830,21	69.611,77
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.096,93	92.441,98	22.830,21	69.611,77
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-77.096,93**	**-22.441,98**	**-22.830,21**	**388,23**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.856,40	5.653,00	8.388,10	-2.735,10
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.598.485,90	2.473.529,00	2.308.132,10	165.396,90
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	52,08	130,00	60,34	69,66
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.456,80	1.507,00	3.444,09	-1.937,09
7.	sonstige ordentliche Erträge	97.953,84	97.518,07	122.924,10	-25.406,03
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*	*1.713.805,02*	*2.578.337,07*	*2.442.948,73*	*135.388,34*
11.	Personalaufwendungen	1.503.404,43	1.588.732,20	1.498.602,88	90.129,32
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.026,23	30.059,40	22.900,59	7.158,81
14.	Abschreibungen	71.209,78	47.575,94	50.184,10	-2.608,16
15.	Transferaufwendungen	193.360,00	200.000,00	190.000,00	10.000,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	119.138,33	235.664,03	92.301,90	143.362,13
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.913.138,77*	*2.102.031,57*	*1.853.989,47*	*248.042,10*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-199.333,75**	**476.305,50**	**588.959,26**	**-112.653,76**
19.	Zinsen und 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)**	**-199.333,75**	**476.305,50**	**588.959,26**	**-112.653,76**
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)**	**-199.333,75**	**476.305,50**	**588.959,26**	**-112.653,76**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	257.173,34	257.881,00	221.666,24	36.214,76
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	558.425,55	629.904,00	560.244,77	69.659,23
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-500.585,96**	**104.282,50**	**250.380,73**	**-146.098,23**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	294.653,74	291.052,07	257.572,41	33.479,66
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	629.635,33	677.479,94	610.428,87	67.051,07

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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
8.	**Einzahlungen aus der 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	6.000,00	3.451,00	2.549,00
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	23.000,00	3.511,43	19.488,57
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 der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**29.000,00**	**6.962,43**	**22.037,57**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**0,00**	**-29.000,00**	**-6.962,43**	**-22.037,57**

Produkt 52110 Leitung Bauordnungsamt **Verantwortliche/r:** Herr Rene Harder

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.290,15	1.163,00	1.162,29	0,71
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	9,28	6,00	3,68	2,32
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	11.660,39	3.323,25	3.323,25	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*	*14.151,82*	*4.492,25*	*4.489,22*	*3,03*
11.	Personalaufwendungen	195.860,82	199.711,00	177.161,49	22.549,51
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.989,90	10.223,00	7.389,59	2.833,41
14.	Abschreibungen	12.547,97	1.838,00	1.836,99	1,01
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	22.295,45	22.607,43	19.937,63	2.669,80
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*238.694,14*	*234.379,43*	*206.325,70*	*28.053,73*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-224.542,32**	**-229.887,18**	**-201.836,48**	**-28.050,70**
19.	Zinsen und 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)**	**-224.542,32**	**-229.887,18**	**-201.836,48**	**-28.050,70**
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)**	**-224.542,32**	**-229.887,18**	**-201.836,48**	**-28.050,70**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	257.173,34	257.881,00	221.666,24	36.214,76
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.239,32	49.573,00	41.455,88	8.117,12
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-12.608,30**	**-21.579,18**	**-21.626,12**	**46,94**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	271.123,88	262.367,25	226.151,78	36.215,47
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	57.787,29	51.411,00	43.292,87	8.118,13

Produkt 52110 Leitung Bauordnungsamt **Verantwortliche/r:** Herr Rene Harder

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-5.600,00**	**0,00**	**-5.600,00**

Produkt 52120 Technische Bauaufsicht **Verantwortliche/r:** Herr Detlef Wolf

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.247,50	2.392,00	4.747,38	-2.355,38
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.497.267,40	2.272.529,00	2.134.903,12	137.625,88
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	14,56	80,00	36,75	43,25
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.809,29	584,51	584,51	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*	*1.508.338,75*	*2.275.585,51*	*2.140.271,76*	*135.313,75*
11.	Personalaufwendungen	668.914,51	710.876,00	707.440,96	3.435,04
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.406,55	15.095,00	12.465,06	2.629,94
14.	Abschreibungen	11.226,36	17.267,10	19.743,44	-2.476,34
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	66.389,15	19.990,47	18.625,90	1.364,57
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*760.936,57*	*763.228,57*	*758.275,36*	*4.953,21*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**747.402,18**	**1.512.356,94**	**1.381.996,40**	**130.360,54**
19.	Zinsen und 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)**	**747.402,18**	**1.512.356,94**	**1.381.996,40**	**130.360,54**
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)**	**747.402,18**	**1.512.356,94**	**1.381.996,40**	**130.360,54**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	258.485,66	292.916,00	271.169,28	21.746,72
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**488.916,52**	**1.219.440,94**	**1.110.827,12**	**108.613,82**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	11.056,79	2.976,51	5.331,89	-2.355,38
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	269.712,02	310.183,10	290.912,72	19.270,38

Produkt 52120 Technische Bauaufsicht **Verantwortliche/r:** Herr Detlef Wolf

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	6.000,00	3.451,00	2.549,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	14.800,00	3.511,43	11.288,57
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.800,00	6.962,43	13.837,57
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-20.800,00**	**-6.962,43**	**-13.837,57**

Produkt 52130 Rechtliche Bauaufsicht **Verantwortliche/r:** Herr Rene Schley

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.078,76	702,00	701,85	0,15
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.218,50	151.000,00	158.128,00	-7.128,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,07	1,00	0,71	0,29
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.304,80	1.507,00	1.644,09	-137,09
7.	sonstige ordentliche Erträge	82.376,16	93.610,31	119.002,24	-25.391,93
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*	*186.978,29*	*246.820,31*	*279.476,89*	*-32.656,58*
11.	Personalaufwendungen	285.915,89	313.555,20	268.535,64	45.019,56
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.099,56	2.250,00	1.327,05	922,95
14.	Abschreibungen	44.172,47	26.676,84	26.755,30	-78,46
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.509,00	135.329,78	53.266,43	82.063,35
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*360.696,92*	*477.811,82*	*349.884,42*	*127.927,40*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-173.718,63**	**-230.991,51**	**-70.407,53**	**-160.583,98**
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)**	**-173.718,63**	**-230.991,51**	**-70.407,53**	**-160.583,98**
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)**	**-173.718,63**	**-230.991,51**	**-70.407,53**	**-160.583,98**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.491,24	132.265,00	106.264,71	26.000,29
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-291.209,87**	**-363.256,51**	**-176.672,24**	**-186.584,27**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	9.233,08	24.312,31	24.312,16	0,15
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	161.663,71	158.941,84	133.020,01	25.921,83

Produkt 52130 Rechtliche Bauaufsicht **Verantwortliche/r:** Herr Rene Schley

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-1.300,00**	**0,00**	**-1.300,00**

Produkt 52210 Wohnungsbauförderung **Verantwortliche/r:** Frau Petra Schwanke

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	0,05	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*	*0,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
11.	Personalaufwendungen	5.851,50	6.511,00	6.099,49	411,51
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50,00	0,00	50,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6,53	50,00	3,09	46,91
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*5.858,03*	*6.611,00*	*6.102,58*	*508,42*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-5.857,98**	**-6.611,00**	**-6.102,58**	**-508,42**
19.	Zinsen und 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)**	**-5.857,98**	**-6.611,00**	**-6.102,58**	**-508,42**
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)**	**-5.857,98**	**-6.611,00**	**-6.102,58**	**-508,42**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.593,03	1.818,00	1.658,49	159,51
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-7.451,01**	**-8.429,00**	**-7.761,07**	**-667,93**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.593,03	1.818,00	1.658,49	159,51

Produkt 52310 Denkmalschutz **Verantwortliche/r:** Herr Axel Kempert

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.239,99	1.396,00	1.776,58	-380,58
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50.000,00	15.100,98	34.899,02
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	27,84	43,00	19,20	23,80
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	120,00	-120,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	14,10	-14,10
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*	*3.267,83*	*51.439,00*	*17.030,86*	*34.408,14*
11.	Personalaufwendungen	316.525,00	320.411,00	307.996,13	12.414,87
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.530,22	2.041,40	1.718,89	322,51
14.	Abschreibungen	3.255,34	1.794,00	1.802,57	-8,57
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	917,40	57.456,35	444,35	57.012,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*323.227,96*	*381.702,75*	*311.961,94*	*69.740,81*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-319.960,13**	**-330.263,75**	**-294.931,08**	**-35.332,67**
19.	Zinsen und 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)**	**-319.960,13**	**-330.263,75**	**-294.931,08**	**-35.332,67**
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)**	**-319.960,13**	**-330.263,75**	**-294.931,08**	**-35.332,67**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.903,74	132.829,00	118.303,09	14.525,91
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-440.863,87**	**-463.092,75**	**-413.234,17**	**-49.858,58**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	3.239,99	1.396,00	1.776,58	-380,58
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	124.159,08	134.623,00	120.105,66	14.517,34

Produkt 52310 Denkmalschutz **Verantwortliche/r:** Herr Axel Kempert

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-1.300,00**	**0,00**	**-1.300,00**

Produkt 52320 Förderung Denkmalschutz **Verantwortliche/r:** Frau Kerstin Hellwig

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	0,28	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	960,00	0,00	1.680,00	-1.680,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	108,00	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*	*1.068,28*	*0,00*	*1.680,00*	*-1.680,00*
11.	Personalaufwendungen	30.336,71	37.668,00	31.369,17	6.298,83
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	0,00	400,00
14.	Abschreibungen	7,64	0,00	45,80	-45,80
15.	Transferaufwendungen	193.360,00	200.000,00	190.000,00	10.000,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	20,80	230,00	24,50	205,50
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*223.725,15*	*238.298,00*	*221.439,47*	*16.858,53*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-222.656,87**	**-238.298,00**	**-219.759,47**	**-18.538,53**
19.	Zinsen und 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)**	**-222.656,87**	**-238.298,00**	**-219.759,47**	**-18.538,53**
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)**	**-222.656,87**	**-238.298,00**	**-219.759,47**	**-18.538,53**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.712,56	20.503,00	21.393,32	-890,32
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-237.369,43**	**-258.801,00**	**-241.152,79**	**-17.648,21**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	14.720,20	20.503,00	21.439,12	-936,12

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.938,51	171.159,58	171.163,16	-3,58
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.828.085,07	10.600.000,00	11.415.130,27	-815.130,27
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	66.166,05	12.246,24	54.967,33	-42.721,09
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*	*11.065.189,63*	*10.783.405,82*	*11.641.260,76*	*-857.854,94*
11.	Personalaufwendungen	69.920,42	76.993,54	71.321,27	5.672,27
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.974,03	-71.628,71	-36.142,15	-35.486,56
14.	Abschreibungen	32.560,16	30.645,99	30.645,57	0,42
15.	Transferaufwendungen	170.729,85	165.909,50	165.909,50	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.860.013,65	10.340.588,54	11.455.700,80	-1.115.112,26
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*11.097.250,05*	*10.542.508,86*	*11.687.434,99*	*-1.144.926,13*
18.	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-32.060,42**	**240.896,96**	**-46.174,23**	**287.071,19**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200,00	153,28	46,72
21.	= **Finanzergebnis**	**0,00**	**-200,00**	**-153,28**	**-46,72**
22.	= **ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-32.060,42**	**240.696,96**	**-46.327,51**	**287.024,47**
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)**	**-32.060,42**	**240.696,96**	**-46.327,51**	**287.024,47**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.284,14	25.651,00	20.730,39	4.920,61
29.	= **Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-52.344,56**	**215.045,96**	**-67.057,90**	**282.103,86**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	27.728,32	10.263,95	15.312,62	-5.048,67
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	252.044,67	-113.687,93	-320.074,05	206.386,12

Produkt 53710 Abfallwirtschaft **Verantwortliche/r:** Frau Elke Freiherr

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.938,51	171.159,58	171.163,16	-3,58
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.828.085,07	10.600.000,00	11.415.130,27	-815.130,27
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	65.214,33	10.696,24	53.799,97	-43.103,73
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*	*11.064.237,91*	*10.781.855,82*	*11.640.093,40*	*-858.237,58*
11.	Personalaufwendungen	69.920,42	76.993,54	71.321,27	5.672,27
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	957,50	3.271,29	1.552,51	1.718,78
14.	Abschreibungen	32.560,16	30.645,99	30.645,57	0,42
15.	Transferaufwendungen	170.729,85	165.909,50	165.909,50	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.739.552,84	10.162.808,54	11.331.560,65	-1.168.752,11
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*11.013.720,77*	*10.439.628,86*	*11.600.989,50*	*-1.161.360,64*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**50.517,14**	**342.226,96**	**39.103,90**	**303.123,06**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200,00	153,28	46,72
21.	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**-200,00**	**-153,28**	**-46,72**
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**50.517,14**	**342.026,96**	**38.950,62**	**303.076,34**
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)**	**50.517,14**	**342.026,96**	**38.950,62**	**303.076,34**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.284,14	25.651,00	20.730,39	4.920,61
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**30.233,00**	**316.375,96**	**18.220,23**	**298.155,73**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	27.728,32	10.263,95	15.312,62	-5.048,67
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	371.915,48	61.342,07	-196.983,90	258.325,97

Produkt 53720 Mülldeponien **Verantwortliche/r:** Frau Elke Freiherr

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	951,72	1.550,00	1.167,36	382,64
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*	*951,72*	*1.550,00*	*1.167,36*	*382,64*
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	-119.509,09	-174.530,00	-122.972,79	-51.557,21
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	120.460,81	177.580,00	124.140,15	53.439,85
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*951,72*	*3.050,00*	*1.167,36*	*1.882,64*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**-1.500,00**
19.	Zinsen und 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)**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**-1.500,00**
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)**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**-1.500,00**
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**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**-1.500,00**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-119.870,81	-175.030,00	-123.090,15	-51.939,85

Produkt 53730 Tierkörperbeseitigung **Verantwortliche/r:** Frau Marco Wagner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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	82.577,56	99.630,00	85.278,13	14.351,87
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	200,00	0,00	200,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*82.577,56*	*99.830,00*	*85.278,13*	*14.551,87*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-82.577,56**	**-99.830,00**	**-85.278,13**	**-14.551,87**
19.	Zinsen und 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)**	**-82.577,56**	**-99.830,00**	**-85.278,13**	**-14.551,87**
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)**	**-82.577,56**	**-99.830,00**	**-85.278,13**	**-14.551,87**
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**	**-82.577,56**	**-99.830,00**	**-85.278,13**	**-14.551,87**
	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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.266.502,49	8.488.190,00	7.454.385,89	1.033.804,11
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100,00	400,00	2.744,00	-2.344,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	67,28	20,00	1,36	18,64
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	563.028,96	265.500,00	427.151,36	-161.651,36
7.	sonstige ordentliche Erträge	31.376,32	17.627,00	27.027,84	-9.400,84
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*	*7.864.075,05*	*8.771.737,00*	*7.911.310,45*	*860.426,55*
11.	Personalaufwendungen	420.209,77	473.710,23	473.206,28	503,95
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.375,51	48.253,56	28.337,46	19.916,10
14.	Abschreibungen	2.450.071,67	3.442.327,07	2.501.162,21	941.164,86
15.	Transferaufwendungen	10.086.354,79	9.904.838,34	9.917.341,52	-12.503,18
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.256.668,64	2.392.393,18	2.388.597,41	3.795,77
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*15.240.680,38*	*16.261.522,38*	*15.308.644,88*	*952.877,50*
18.	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-7.376.605,33**	**-7.489.785,38**	**-7.397.334,43**	**-92.450,95**
19.	Zinsen und 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)**	**-7.376.605,33**	**-7.489.785,38**	**-7.397.334,43**	**-92.450,95**
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	27.286,50	2.283,50	25.003,00
25.	= **außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-27.286,50**	**-2.283,50**	**-25.003,00**
26.	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-7.376.605,33**	**-7.517.071,88**	**-7.399.617,93**	**-117.453,95**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.712,52	135.742,00	138.269,10	-2.527,10
29.	= **Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-7.507.317,85**	**-7.652.813,88**	**-7.537.887,03**	**-114.926,85**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.681.373,58	2.670.817,00	1.717.414,75	953.402,25
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.836.841,83	5.569.860,73	4.627.505,45	942.355,28

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.872.875,82	6.223.344,50	857.326,46	5.366.018,04
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	6.877,78	-6.877,78
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**1.872.875,82**	**6.223.344,50**	**864.204,24**	**5.359.140,26**
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.232.627,62	8.285.911,95	1.562.807,15	6.723.104,80
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	25.314,12	33.359,56	19.337,30	14.022,26
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	181.501,73	693.380,08	141.114,54	552.265,54
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**2.439.443,47**	**9.012.651,59**	**1.723.258,99**	**7.289.392,60**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-566.567,65**	**-2.789.307,09**	**-859.054,75**	**-1.930.252,34**

Produkt 54210 Kreisstraßen **Verantwortliche/r:** Frau Petra Schwanke

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.649.997,26	2.653.190,00	1.695.325,65	957.864,35
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100,00	400,00	2.744,00	-2.344,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	67,28	20,00	1,36	18,64
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.140,21	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	17.626,32	17.627,00	17.626,32	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*	*1.775.931,07*	*2.671.237,00*	*1.715.697,33*	*955.539,67*
11.	Personalaufwendungen	370.470,67	374.511,00	374.067,05	443,95
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.093,11	18.335,96	14.780,39	3.555,57
14.	Abschreibungen	2.450.071,67	3.442.327,07	2.501.162,21	941.164,86
15.	Transferaufwendungen	31.064,40	20.024,00	31.064,40	-11.040,40
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.206.401,89	2.206.281,00	2.206.252,83	28,17
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*5.077.101,74*	*6.061.479,03*	*5.127.326,88*	*934.152,15*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-3.301.170,67**	**-3.390.242,03**	**-3.411.629,55**	**21.387,52**
19.	Zinsen und 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)**	**-3.301.170,67**	**-3.390.242,03**	**-3.411.629,55**	**21.387,52**
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	27.286,50	2.283,50	25.003,00
25.	**= außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-27.286,50**	**-2.283,50**	**-25.003,00**
26.	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)**	**-3.301.170,67**	**-3.417.528,53**	**-3.413.913,05**	**-3.615,48**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.229,65	116.482,00	107.547,35	8.934,65
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-3.411.400,32**	**-3.534.010,53**	**-3.521.460,40**	**-12.550,13**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.667.623,58	2.670.817,00	1.712.951,97	957.865,03
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.766.401,36	5.364.910,07	4.414.810,64	950.099,43

Produkt 54210 Kreisstraßen **Verantwortliche/r:** Frau Petra Schwanke

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.735.738,39	2.925.946,50	731.548,46	2.194.398,04
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.735.738,39	2.925.946,50	731.548,46	2.194.398,04
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.120.542,16	4.312.794,91	971.827,18	3.340.967,73
11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	25.314,12	33.359,56	19.337,30	14.022,26
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	181.501,73	306.608,08	82.423,06	224.185,02
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.327.358,01	4.652.762,55	1.073.587,54	3.579.175,01
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-591.619,62**	**-1.726.816,05**	**-342.039,08**	**-1.384.776,97**

Produkt 54710 ÖPNV **Verantwortliche/r:** Frau Aileen Bluhm

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.616.505,23	5.835.000,00	5.759.060,24	75.939,76
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	457.888,75	265.500,00	427.151,36	-161.651,36
7.	sonstige ordentliche Erträge	13.750,00	0,00	9.401,52	-9.401,52
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*	*6.088.143,98*	*6.100.500,00*	*6.195.613,12*	*-95.113,12*
11.	Personalaufwendungen	49.739,10	99.199,23	99.139,23	60,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.282,40	29.917,60	13.557,07	16.360,53
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	10.055.290,39	9.884.814,34	9.886.277,12	-1.462,78
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	50.266,75	186.112,18	182.344,58	3.767,60
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*10.163.578,64*	*10.200.043,35*	*10.181.318,00*	*18.725,35*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-4.075.434,66**	**-4.099.543,35**	**-3.985.704,88**	**-113.838,47**
19.	Zinsen und 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)**	**-4.075.434,66**	**-4.099.543,35**	**-3.985.704,88**	**-113.838,47**
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)**	**-4.075.434,66**	**-4.099.543,35**	**-3.985.704,88**	**-113.838,47**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.482,87	19.260,00	30.721,75	-11.461,75
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-4.095.917,53**	**-4.118.803,35**	**-4.016.426,63**	**-102.376,72**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	13.750,00	0,00	4.462,78	-4.462,78
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	70.440,47	204.950,66	212.694,81	-7.744,15

Produkt 54710 ÖPNV **Verantwortliche/r:** Frau Aileen Bluhm

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.994,00	125.778,00	125.778,00	0,00
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.994,00	125.778,00	125.778,00	0,00
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	386.772,00	58.691,48	328.080,52
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	386.772,00	58.691,48	328.080,52
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**60.994,00**	**-260.994,00**	**67.086,52**	**-328.080,52**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.519,54	10.218,00	31.997,71	-21.779,71
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.281,10	12.000,00	19.916,80	-7.916,80
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	132,15	186,00	169,28	16,72
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.600,00	121.000,00	127.478,52	-6.478,52
7.	sonstige ordentliche Erträge	225.713,74	20.738,45	226.062,25	-205.323,80
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*	*407.246,53*	*164.142,45*	*405.624,56*	*-241.482,11*
11.	Personalaufwendungen	1.479.547,93	1.601.081,00	1.504.047,48	97.033,52
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.303,81	47.890,00	23.830,53	24.059,47
14.	Abschreibungen	17.261,11	10.282,45	15.564,66	-5.282,21
15.	Transferaufwendungen	241.489,89	23.343,00	243.059,28	-219.716,28
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	32.150,09	46.223,00	33.139,68	13.083,32
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.795.752,83*	*1.728.819,45*	*1.819.641,63*	*-90.822,18*
18.	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.388.506,30**	**-1.564.677,00**	**-1.414.017,07**	**-150.659,93**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.388.506,30**	**-1.564.677,00**	**-1.414.017,07**	**-150.659,93**
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)**	**-1.388.506,30**	**-1.564.677,00**	**-1.414.017,07**	**-150.659,93**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	201.466,52	217.098,00	204.641,55	12.456,45
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	443.596,22	496.119,00	449.029,21	47.089,79
29.	= **Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.630.636,00**	**-1.843.698,00**	**-1.658.404,73**	**-185.293,27**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	459.398,25	247.054,45	462.443,49	-215.389,04
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	460.857,33	506.401,45	464.593,87	41.807,58

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.378,20	753.050,35	0,00	753.050,35
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
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**24.378,20**	**753.050,35**	**0,00**	**753.050,35**
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.760,00	6.534,00	833,00	5.701,00
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	3.844,28	23.250,00	0,00	23.250,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	64.897,62	1.116.634,02	71.989,20	1.044.644,82
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**73.501,90**	**1.146.418,02**	**72.822,20**	**1.073.595,82**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-49.123,70**	**-393.367,67**	**-72.822,20**	**-320.545,47**

Produkt 55110 Wander- und Radwege **Verantwortliche/r:** Frau Petra Schwanke

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.196,00	1.157,00	17.426,82	-16.269,82
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	225.312,19	19.585,00	225.650,78	-206.065,78
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*	*241.508,19*	*20.742,00*	*243.077,60*	*-222.335,60*
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	241.489,89	23.343,00	243.059,28	-219.716,28
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*241.489,89*	*23.343,00*	*243.059,28*	*-219.716,28*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**18,30**	**-2.601,00**	**18,32**	**-2.619,32**
19.	Zinsen und 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)**	**18,30**	**-2.601,00**	**18,32**	**-2.619,32**
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)**	**18,30**	**-2.601,00**	**18,32**	**-2.619,32**
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**	**18,30**	**-2.601,00**	**18,32**	**-2.619,32**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	241.508,19	20.742,00	243.077,60	-222.335,60
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 55110 Wander- und Radwege **Verantwortliche/r:** Frau Petra Schwanke

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.378,20	753.050,35	0,00	753.050,35
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.378,20	753.050,35	0,00	753.050,35
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	64.897,62	1.116.634,02	71.989,20	1.044.644,82
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.897,62	1.116.634,02	71.989,20	1.044.644,82
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-40.519,42**	**-363.583,67**	**-71.989,20**	**-291.594,47**

Produkt 55410 Naturschutz und Landschaftspflege **Verantwortliche/r:** Herr Harald Wendt

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.604,54	1.971,00	3.888,88	-1.917,88
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.193,10	12.000,00	19.865,80	-7.865,80
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	67,03	75,00	105,92	-30,92
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.710,85	95.000,00	101.901,06	-6.901,06
7.	sonstige ordentliche Erträge	364,30	1.153,45	197,97	955,48
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*	*128.939,82*	*110.199,45*	*125.959,63*	*-15.760,18*
11.	Personalaufwendungen	509.450,83	540.865,00	508.953,60	31.911,40
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.484,21	28.100,00	13.218,39	14.881,61
14.	Abschreibungen	4.255,03	2.649,45	4.569,68	-1.920,23
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.571,17	8.500,00	1.844,11	6.655,89
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*527.761,24*	*580.114,45*	*528.585,78*	*51.528,67*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-398.821,42**	**-469.915,00**	**-402.626,15**	**-67.288,85**
19.	Zinsen und 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)**	**-398.821,42**	**-469.915,00**	**-402.626,15**	**-67.288,85**
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)**	**-398.821,42**	**-469.915,00**	**-402.626,15**	**-67.288,85**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	156.064,79	171.748,00	154.222,21	17.525,79
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-554.886,21**	**-641.663,00**	**-556.848,36**	**-84.814,64**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	3.704,54	2.124,45	4.042,33	-1.917,88
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	160.319,82	174.397,45	158.791,89	15.605,56

Produkt 55410 Naturschutz und Landschaftspflege	**Verantwortliche/r:** Herr Harald Wendt

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	**Ergebnis 2017**	**Fortgeschriebener Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018**
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.760,00	5.934,00	833,00	5.101,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	21.850,00	0,00	21.850,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.760,00	27.784,00	833,00	26.951,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-4.760,00**	**-27.784,00**	**-833,00**	**-26.951,00**

Produkt 55510 Leitung Landwirtschafts- und Umweltamt **Verantwortliche/r:** Herr Jörg Schubert

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.522,20	148,00	1.924,64	-1.776,64
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	8,96	2,00	3,44	-1,44
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	60,00	-60,00
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*	*2.531,16*	*150,00*	*1.988,08*	*-1.838,08*
11.	Personalaufwendungen	155.342,47	160.011,00	157.742,02	2.268,98
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.819,60	18.152,00	10.213,85	7.938,15
14.	Abschreibungen	2.713,10	454,00	2.122,92	-1.668,92
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	28.988,09	35.512,00	29.459,87	6.052,13
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*199.863,26*	*214.129,00*	*199.538,66*	*14.590,34*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**-197.332,10**	**-213.979,00**	**-197.550,58**	**-16.428,42**
19.	Zinsen und 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)**	**-197.332,10**	**-213.979,00**	**-197.550,58**	**-16.428,42**
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)**	**-197.332,10**	**-213.979,00**	**-197.550,58**	**-16.428,42**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	201.466,52	217.098,00	204.641,55	12.456,45
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.281,10	39.937,00	38.118,67	1.818,33
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-33.146,68**	**-36.818,00**	**-31.027,70**	**-5.790,30**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	203.988,72	217.246,00	206.566,19	10.679,81
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	39.994,20	40.391,00	40.241,59	149,41

Produkt 55510 Leitung Landwirtschafts- und Umweltamt **Verantwortliche/r:** Herr Jörg Schubert

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	600,00	0,00	600,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	617,61	1.400,00	0,00	1.400,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	617,61	2.000,00	0,00	2.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-617,61**	**-2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**

Produkt 55520 Agrarprämien- und Fördermittelverwaltung **Verantwortliche/r:** Frau Kerstin Grycner

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.061,14	6.942,00	8.621,71	-1.679,71
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	55,64	109,00	59,36	49,64
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.889,15	26.000,00	25.577,46	422,54
7.	sonstige ordentliche Erträge	37,25	0,00	153,50	-153,50
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*	*34.055,18*	*33.051,00*	*34.412,03*	*-1.361,03*
11.	Personalaufwendungen	748.619,15	830.394,00	769.653,28	60.740,72
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	710,00	244,78	465,22
14.	Abschreibungen	10.157,32	7.043,00	8.736,40	-1.693,40
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.427,99	1.639,00	1.458,42	180,58
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*760.204,46*	*839.786,00*	*780.092,88*	*59.693,12*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-726.149,28**	**-806.735,00**	**-745.680,85**	**-61.054,15**
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)**	**-726.149,28**	**-806.735,00**	**-745.680,85**	**-61.054,15**
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)**	**-726.149,28**	**-806.735,00**	**-745.680,85**	**-61.054,15**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230.398,04	262.583,00	236.314,12	26.268,88
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-956.547,32**	**-1.069.318,00**	**-981.994,97**	**-87.323,03**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	10.061,14	6.942,00	8.621,71	-1.679,71
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	240.555,36	269.626,00	245.050,52	24.575,48

Produkt 55520 Agrarprämien- und Fördermittelverwaltung **Verantwortliche/r:** Frau Kerstin Grycner

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.226,67	0,00	0,00	0,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.226,67	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-3.226,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produkt 55530 Landwirtschaftlicher Grundstücksverkehr **Verantwortliche/r:** Frau Kathrin Holzhey

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135,66	0,00	135,66	-135,66
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76,00	0,00	51,00	-51,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,52	0,00	0,56	-0,56
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*	*212,18*	*0,00*	*187,22*	*-187,22*
11.	Personalaufwendungen	66.135,48	69.811,00	67.698,58	2.112,42
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	928,00	153,51	774,49
14.	Abschreibungen	135,66	136,00	135,66	0,34
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	162,84	572,00	377,28	194,72
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*66.433,98*	*71.447,00*	*68.365,03*	*3.081,97*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-66.221,80**	**-71.447,00**	**-68.177,81**	**-3.269,19**
19.	Zinsen und 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)**	**-66.221,80**	**-71.447,00**	**-68.177,81**	**-3.269,19**
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)**	**-66.221,80**	**-71.447,00**	**-68.177,81**	**-3.269,19**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.852,29	21.851,00	20.374,21	1.476,79
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-86.074,09**	**-93.298,00**	**-88.552,02**	**-4.745,98**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	135,66	0,00	135,66	-135,66
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	19.987,95	21.987,00	20.509,87	1.477,13

Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.097,77	86.292,00	9.552,29	76.739,71
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.116,58	552.000,00	70.825,34	481.174,66
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	69,87	102,00	36,29	65,71
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	443.425,37	410.000,00	469.022,38	-59.022,38
7.	sonstige ordentliche Erträge	45.865,01	22.003,59	47.747,91	-25.744,32
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*	*539.574,60*	*1.070.397,59*	*597.184,21*	*473.213,38*
11.	Personalaufwendungen	1.033.996,72	1.091.939,00	1.104.238,34	-12.299,34
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.137,80	149.477,00	152.501,94	-3.024,94
14.	Abschreibungen	16.607,14	102.403,74	26.904,25	75.499,49
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	22.193,66	650.032,33	39.982,68	610.049,65
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.216.935,32*	*1.993.852,07*	*1.323.627,21*	*670.224,86*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-677.360,72**	**-923.454,48**	**-726.443,00**	**-197.011,48**
19.	Zinsen und 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)**	**-677.360,72**	**-923.454,48**	**-726.443,00**	**-197.011,48**
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)**	**-677.360,72**	**-923.454,48**	**-726.443,00**	**-197.011,48**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	317.884,63	347.882,00	334.360,04	13.521,96
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-995.245,35**	**-1.271.336,48**	**-1.060.803,04**	**-210.533,44**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	21.974,88	102.295,59	25.555,88	76.739,71
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	276.747,25	350.285,74	296.814,78	53.470,96

Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		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
8.	**Einzahlungen aus der 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	28.560,00	10.166,00	1.666,00	8.500,00
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	38.400,00	0,00	38.400,00
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 der Investitionstätigkeit**	**28.560,00**	**48.566,00**	**1.666,00**	**46.900,00**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-28.560,00**	**-48.566,00**	**-1.666,00**	**-46.900,00**

Produkt 56110 Abfall, Altlasten, Bodenschutz **Verantwortliche/r:** Frau Ulrike Giermann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.362,41	84.162,00	2.792,88	81.369,12
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.499,33	12.000,00	40.610,33	-28.610,33
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	62,76	75,00	18,40	56,60
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.985,73	45.000,00	72.014,80	-27.014,80
7.	sonstige ordentliche Erträge	8.024,67	19.674,67	16.122,74	3.551,93
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*	*108.934,90*	*160.911,67*	*131.559,15*	*29.352,52*
11.	Personalaufwendungen	580.892,21	597.819,00	577.724,91	20.094,09
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.824,40	35.171,00	41.802,80	-6.631,80
14.	Abschreibungen	4.912,54	99.746,74	18.266,82	81.479,92
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.490,15	93.529,33	37.792,25	55.737,08
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*643.119,30*	*826.266,07*	*675.586,78*	*150.679,29*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-534.184,40**	**-665.354,40**	**-544.027,63**	**-121.326,77**
19.	Zinsen und 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)**	**-534.184,40**	**-665.354,40**	**-544.027,63**	**-121.326,77**
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)**	**-534.184,40**	**-665.354,40**	**-544.027,63**	**-121.326,77**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.659,93	188.486,00	174.707,50	13.778,50
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-709.844,33**	**-853.840,40**	**-718.735,13**	**-135.105,27**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	11.711,16	98.836,67	17.467,55	81.369,12
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	122.827,95	188.232,74	128.524,81	59.707,93

Produkt 56110 Abfall, Altlasten, Bodenschutz **Verantwortliche/r:** Frau Ulrike Giermann

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.760,00	10.166,00	1.666,00	8.500,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	19.100,00	0,00	19.100,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.760,00	29.266,00	1.666,00	27.600,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-4.760,00**	**-29.266,00**	**-1.666,00**	**-27.600,00**

Produkt 56120 Gewässerschutz **Verantwortliche/r:** Frau Ulrike Giermann

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.735,36	2.130,00	6.759,41	-4.629,41
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.617,25	540.000,00	30.215,01	509.784,99
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	7,11	27,00	17,89	9,11
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356.439,64	365.000,00	397.007,58	-32.007,58
7.	sonstige ordentliche Erträge	37.840,34	2.328,92	31.625,17	-29.296,25
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*	*430.639,70*	*909.485,92*	*465.625,06*	*443.860,86*
11.	Personalaufwendungen	453.104,51	494.120,00	526.513,43	-32.393,43
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.313,40	114.306,00	110.699,14	3.606,86
14.	Abschreibungen	11.694,60	2.657,00	8.637,43	-5.980,43
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.703,51	556.503,00	2.190,43	554.312,57
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*573.816,02*	*1.167.586,00*	*648.040,43*	*519.545,57*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-143.176,32**	**-258.100,08**	**-182.415,37**	**-75.684,71**
19.	Zinsen und 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)**	**-143.176,32**	**-258.100,08**	**-182.415,37**	**-75.684,71**
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)**	**-143.176,32**	**-258.100,08**	**-182.415,37**	**-75.684,71**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.224,70	159.396,00	159.652,54	-256,54
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-285.401,02**	**-417.496,08**	**-342.067,91**	**-75.428,17**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	10.263,72	3.458,92	8.088,33	-4.629,41
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	153.919,30	162.053,00	168.289,97	-6.236,97

Produkt 56120 Gewässerschutz **Verantwortliche/r:** Frau Ulrike Giermann

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	23.800,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.800,00	19.300,00	0,00	19.300,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-23.800,00**	**-19.300,00**	**0,00**	**-19.300,00**

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.650,87	536.420,75	304.385,17	232.035,58
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	0,02	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.800,00	0,00	69,39	-69,39
7.	sonstige ordentliche Erträge	34.194,00	0,00	4.953,45	-4.953,45
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*	*233.644,89*	*536.420,75*	*309.408,01*	*227.012,74*
11.	Personalaufwendungen	461.666,38	706.047,99	565.392,03	140.655,96
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.454,76	25.083,27	18.230,89	6.852,38
14.	Abschreibungen	3.391,30	65.899,00	3.662,05	62.236,95
15.	Transferaufwendungen	815.285,29	1.068.210,64	869.348,36	198.862,28
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	54.981,10	9.228,00	13.109,60	-3.881,60
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*1.358.778,83*	*1.874.468,90*	*1.469.742,93*	*404.725,97*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.125.133,94**	**-1.338.048,15**	**-1.160.334,92**	**-177.713,23**
19.	Zinsen und 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)**	**-1.125.133,94**	**-1.338.048,15**	**-1.160.334,92**	**-177.713,23**
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)**	**-1.125.133,94**	**-1.338.048,15**	**-1.160.334,92**	**-177.713,23**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.699,48	159.781,00	154.651,19	5.129,81
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.626,30	237.206,00	209.778,29	27.427,71
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-1.199.060,76**	**-1.415.473,15**	**-1.215.462,02**	**-200.011,13**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	141.815,02	225.741,00	164.637,60	61.103,40
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	197.017,60	303.105,00	213.440,34	89.664,66

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	36.808.983,00	137.552,99	36.671.430,01
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
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**36.808.983,00**	**137.552,99**	**36.671.430,01**
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	421,26	3.600,00	806,82	2.793,18
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	5.619,97	11.000,00	0,00	11.000,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	68.656,54	38.817.072,30	217.317,10	38.599.755,20
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**74.697,77**	**38.831.672,30**	**218.123,92**	**38.613.548,38**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**-74.697,77**	**-2.022.689,30**	**-80.570,93**	**-1.942.118,37**

Produkt 57110 Wirtschaftsförderung/Kreisentwicklung **Verantwortliche/r:** Frau Britt Stordeur

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.918,59	454.628,75	285.605,65	169.023,10
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	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.800,00	0,00	69,39	-69,39
7.	sonstige ordentliche Erträge	34.194,00	0,00	4.953,45	-4.953,45
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*	*211.912,59*	*454.628,75*	*290.628,49*	*164.000,26*
11.	Personalaufwendungen	339.181,43	551.451,99	409.098,54	142.353,45
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	385,00	2.906,00	80,44	2.825,56
14.	Abschreibungen	2.071,43	479,00	2.434,36	-1.955,36
15.	Transferaufwendungen	464.820,26	718.210,64	513.181,53	205.029,11
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	48.906,01	2.655,00	5.061,65	-2.406,65
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*855.364,13*	*1.275.702,63*	*929.856,52*	*345.846,11*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-643.451,54**	**-821.073,88**	**-639.228,03**	**-181.845,85**
19.	Zinsen und 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)**	**-643.451,54**	**-821.073,88**	**-639.228,03**	**-181.845,85**
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)**	**-643.451,54**	**-821.073,88**	**-639.228,03**	**-181.845,85**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.971,00	185.721,00	159.947,89	25.773,11
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-807.422,54**	**-1.006.794,88**	**-799.175,92**	**-207.618,96**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	20.967,99	418,00	7.104,60	-6.686,60
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	166.042,43	186.200,00	162.382,25	23.817,75

Produkt 57110 Wirtschaftsförderung/Kreisentwicklung **Verantwortliche/r:** Frau Britt Stordeur

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	421,26	3.600,00	806,82	2.793,18
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.619,97	11.000,00	0,00	11.000,00
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	51.603,84	50.000,00	50.000,00	0,00
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.645,07	64.600,00	50.806,82	13.793,18
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-57.645,07**	**-64.600,00**	**-50.806,82**	**-13.793,18**

Produkt 57120 Leitung Wirtschaftsförderung und Tourismus **Verantwortliche/r:** Frau Britt Stordeur

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.147,55	65.542,00	1.156,94	64.385,06
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	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*	*1.147,55*	*65.542,00*	*1.156,94*	*64.385,06*
11.	Personalaufwendungen	93.344,28	122.811,00	122.321,97	489,03
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.485,03	5.062,00	2.252,74	2.809,26
14.	Abschreibungen	1.319,87	65.420,00	1.227,69	64.192,31
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.867,46	6.443,00	7.867,12	-1.424,12
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*103.016,64*	*199.736,00*	*133.669,52*	*66.066,48*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-101.869,09**	**-134.194,00**	**-132.512,58**	**-1.681,42**
19.	Zinsen und 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)**	**-101.869,09**	**-134.194,00**	**-132.512,58**	**-1.681,42**
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)**	**-101.869,09**	**-134.194,00**	**-132.512,58**	**-1.681,42**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.699,48	159.781,00	154.651,19	5.129,81
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.524,17	31.109,00	28.954,84	2.154,16
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-5.693,78**	**-5.522,00**	**-6.816,23**	**1.294,23**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	120.847,03	225.323,00	155.808,13	69.514,87
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	24.844,04	96.529,00	30.182,53	66.346,47

Produkt 57510 Tourismusförderung **Verantwortliche/r:** Frau Britt Stordeur

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.584,73	16.250,00	17.622,58	-1.372,58
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	0,02	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*	*20.584,75*	*16.250,00*	*17.622,58*	*-1.372,58*
11.	Personalaufwendungen	29.140,67	31.785,00	33.971,52	-2.186,52
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.584,73	17.115,27	15.897,71	1.217,56
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	350.465,03	350.000,00	356.166,83	-6.166,83
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	207,63	130,00	180,83	-50,83
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*400.398,06*	*399.030,27*	*406.216,89*	*-7.186,62*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-379.813,31**	**-382.780,27**	**-388.594,31**	**5.814,04**
19.	Zinsen und 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)**	**-379.813,31**	**-382.780,27**	**-388.594,31**	**5.814,04**
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)**	**-379.813,31**	**-382.780,27**	**-388.594,31**	**5.814,04**
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.131,13	20.376,00	20.875,56	-499,56
29.	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts**	**-385.944,44**	**-403.156,27**	**-409.469,87**	**6.313,60**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	1.724,87	-1.724,87
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.131,13	20.376,00	20.875,56	-499,56

Produkt 57510 Tourismusförderung **Verantwortliche/r:** Frau Britt Stordeur

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	162.600,00	137.100,00	25.500,00
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	162.600,00	137.100,00	25.500,00
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	17.052,70	191.932,30	167.317,10	24.615,20
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.052,70	191.932,30	167.317,10	24.615,20
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-17.052,70**	**-29.332,30**	**-30.217,10**	**884,80**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	14.018.191,00	13.037.400,00	13.259.723,00	-222.323,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.076.904,47	105.846.614,00	105.692.141,17	154.472,83
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	406.566,08	360.111,52	411.594,41	-51.482,89
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*	*122.501.661,55*	*119.244.125,52*	*119.363.458,58*	*-119.333,06*
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	91.539,54	52.439,23	52.739,23	-300,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	361.766,91	35.000,00	34.408,50	591,50
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*453.306,45*	*87.439,23*	*87.147,73*	*291,50*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**122.048.355,10**	**119.156.686,29**	**119.276.310,85**	**-119.624,56**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.947,87	500,00	114,07	385,93
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	152.621,69	138.056,00	136.521,93	1.534,07
21.	**= Finanzergebnis**	**-150.673,82**	**-137.556,00**	**-136.407,86**	**-1.148,14**
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**121.897.681,28**	**119.019.130,29**	**119.139.902,99**	**-120.772,70**
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)**	**121.897.681,28**	**119.019.130,29**	**119.139.902,99**	**-120.772,70**
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**	**121.897.681,28**	**119.019.130,29**	**119.139.902,99**	**-120.772,70**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.803.086,99	1.729.084,52	1.711.684,57	17.399,95
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	425.303,25	52.439,23	52.739,23	-300,00

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

	Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.860.390,00	1.623.268,00	1.777.741,34	-154.473,34
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
8.	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**2.860.390,00**	**1.623.268,00**	**1.777.741,34**	**-154.473,34**
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 der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17.	= **Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)**	**2.860.390,00**	**1.623.268,00**	**1.777.741,34**	**-154.473,34**

Produkt 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage **Verantwortliche/r:** Frau Anke Dürre

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	14.018.191,00	13.037.400,00	13.259.723,00	-222.323,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.338.154,71	104.182.641,00	104.028.168,12	154.472,88
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*	*120.356.345,71*	*117.220.041,00*	*117.287.891,12*	*-67.850,12*
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	333.763,71	0,00	0,00	0,00
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*333.763,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**120.022.582,00**	**117.220.041,00**	**117.287.891,12**	**-67.850,12**
19.	Zinsen und 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)**	**120.022.582,00**	**117.220.041,00**	**117.287.891,12**	**-67.850,12**
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)**	**120.022.582,00**	**117.220.041,00**	**117.287.891,12**	**-67.850,12**
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**	**120.022.582,00**	**117.220.041,00**	**117.287.891,12**	**-67.850,12**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	333.763,71	0,00	0,00	0,00

Produkt 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage **Verantwortliche/r:** Frau Anke Dürre

Teilfinanzrechnung
-in EUR-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.623.268,00	-358.102,28	1.981.370,28
8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.623.268,00	-358.102,28	1.981.370,28
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**1.623.268,00**	**-358.102,28**	**1.981.370,28**

Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft **Verantwortliche/r:** Herr Hans-Martin Kühn

Teilergebnisrechnung
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2018
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.738.749,76	1.663.973,00	1.663.973,05	-0,05
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	406.566,08	360.111,52	411.594,41	-51.482,89
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*	*2.145.315,84*	*2.024.084,52*	*2.075.567,46*	*-51.482,94*
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	91.539,54	52.439,23	52.739,23	-300,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	28.003,20	35.000,00	34.408,50	591,50
17.	*= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*119.542,74*	*87.439,23*	*87.147,73*	*291,50*
18.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)**	**2.025.773,10**	**1.936.645,29**	**1.988.419,73**	**-51.774,44**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.947,87	500,00	114,07	385,93
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	152.621,69	138.056,00	136.521,93	1.534,07
21.	**= Finanzergebnis**	**-150.673,82**	**-137.556,00**	**-136.407,86**	**-1.148,14**
22.	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**1.875.099,28**	**1.799.089,29**	**1.852.011,87**	**-52.922,58**
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)**	**1.875.099,28**	**1.799.089,29**	**1.852.011,87**	**-52.922,58**
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**	**1.875.099,28**	**1.799.089,29**	**1.852.011,87**	**-52.922,58**
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.803.086,99	1.729.084,52	1.711.684,57	17.399,95
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	91.539,54	52.439,23	52.739,23	-300,00

Leistungsmengen- und Kennzahlenbericht 2018

Produkt	Leistungsmengen und Kennzahlen	Einheit	Plan/Ziel 2018	Ist 2018
11151	Durchschnittliche Anzahl der Inventargüter	Anzahl	33.500,00	36.380,42
11170	Durchschnittskosten des Fuhrparks	ct/km	26,04	21,61
12240	Geschwindigkeitsverstöße	Anzahl	15.000,00	14.424,00
	Verwertbare Geschwindigkeitsverstöße	Anzahl	13.050,00	13.487,00
	Verwertbare Geschwindigkeitsverstöße	%	87,00	93,50
	Kostendeckungsgrad der Bußgeldstelle	%	83,84	172,11
12250	Bearbeitungsfälle der Kfz-Zulassungstelle	Anzahl	159.997,32	169.744,00
	Kostendeckungsgrad der Kfz-Zulassungsstelle	%	96,35	99,95
	Bearbeitungsfälle pro Personalstelle der Kfz-Zulassungsstelle	Anzahl	12.263,15	12.580,39
12260	Bearbeitungsfälle der Führerscheinstelle	Anzahl	69.997,32	69.352,00
	Kostendeckungsgrad der Führerscheinstelle	%	35,95	38,78
	Bearbeitungsfälle pro Personalstelle der Führerscheinstelle	Anzahl	7.191,01	7.700,25
12280	Untersuchungen zur Fleischbeschau	Anzahl	8.196,99	8.803,00
12610	Bearbeitete Schläuche im Feuerwehrtechnischen Zentrum	Anzahl	4.530,00	4.303,00
	Überprüfte Fahrzeuge im Feuerwehrtechnischen Zentrum	Anzahl	117,96	114,00
	Durchgeführte Brandverhütungsschauen	Anzahl	142,68	138,00
	Brandschutztechnische Stellungnahmen	Anzahl	251,32	248,00
	Lehrgangsteilnehmer an kreislichen Ausbildungen zum Brandschutz	Anzahl	549,96	563,00
	Lehrgangsteilnehmer an der Landesschule und Technischen Einrichtung für Brand- und Katastrophenschutz in Eisenhüttenstadt	Anzahl	120,00	130,00
	Ausbildungen an der Atemschutzübungsstrecke	Anzahl	450,00	400,00
12710	Einsätze des Rettungsdienstes	Anzahl	22.146,00	23.160,00
	Fehleinsätze des Rettungsdienstes	Anzahl	1.626,00	2.281,00
	Widersprüche Rettungsdienst	Anzahl		7,00
	Einsätze der Krankentransportwagen des Rettungsdienstes	Anzahl		1.770,00
	Einsätze der Rettungswagen des Rettungsdienstes	Anzahl		14.719,00
	Einsätze der Notarzteinsatzfahrzeuge des Rettungsdienstes	Anzahl		4.390,00
	Einsätze der Notarztwagen des Rettungsdienstes	Anzahl		1,00
	Einsatzkilometer des Rettungsdienstes	Anzahl		726.581,00
	Einhaltung der Hilfsfrist des Rettungsdienstes	%	95,00	92,30
	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer der Gebührenbescheiderstellung des Rettungsdienstes an Private	Tage	12,00	13,71
	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer der Rechnungserstellung des Rettungsdienstes gegenüber Kostenträgern	Tage	12,00	13,63
12810	Helfer im Katastrophenschutz	Anzahl	222,00	222,00
	Teilnehmer an durchgeführten Ausbildungsmaßnahmen zum	Anzahl	250,64	191,00

Produkt	Leistungsmengen und Kennzahlen	Einheit	Plan/Ziel 2018	Ist 2018
	Katastrophenschutz			
21610	Durchschnittliche Schüleranzahl der Philipp Hackert Oberschule Prenzlau	Anzahl	301,25	304,17
	Durchschnittliche Schüleranzahl der Oberschule Templin	Anzahl	341,67	364,42
	Durchschnittliche Schüleranzahl der Dreiklang-Oberschule Schwedt	Anzahl	247,92	268,08
	Durchschnittliche Schüleranzahl der Ehm Welk Oberschule Angermünde	Anzahl	447,92	493,92
21710	Durchschnittliche Schüleranzahl des Einstein Gymnasiums Angermünde	Anzahl	502,08	439,25
	Durchschnittliche Schüleranzahl des Gymnasiums Templin	Anzahl	642,08	527,00
	Durchschnittliche Schüleranzahl des C. F. Gauß Gymnasiums Schwedt	Anzahl	529,17	435,25
	Durchschnittliche Schüleranzahl des Ch. u. P. Scherpf Gymnasiums Prenzlau	Anzahl	651,67	524,92
21810	Durchschnittliche Schüleranzahl der Gesamtschule Talsand in Schwedt	Anzahl	863,75	800,83
22110	Durchschnittliche Schüleranzahl der Willy Gabbert Schule Templin	Anzahl	80,42	98,67
	Durchschnittliche Schüleranzahl der Max Lindow Schule Prenzlau	Anzahl	142,50	176,00
	Durchschnittliche Schüleranzahl der Am Schloßpark Schule Schwedt	Anzahl	80,42	115,08
	Durchschnittliche Schüleranzahl der Im Odertal Schule Schwedt	Anzahl	65,00	76,00
	Durchschnittliche Schüleranzahl der Lebensschule Uckermark in Prenzlau	Anzahl	75,00	71,50
23110	Durchschnittliche Schüleranzahl des Oberstufenzentrums Uckermark Abteilung 1 in Prenzlau	Anzahl	512,50	593,58
	Durchschnittliche Schüleranzahl des Oberstufenzentrums Uckermark Abteilung 3 in Schwedt	Anzahl	427,92	482,17
	Durchschnittliche Schüleranzahl des Oberstufenzentrums Uckermark Abteilung 2 in Templin	Anzahl	333,75	412,42
24110	Fahrschüler	Anzahl	5.000,00	4.825,25
	Durchschnittliche Aufwendungen je Fahrschüler	€/Monat	792,52	852,65
26310	Durchschnittliche Anzahl von Musikschülern an der Kreismusikschule	Anzahl	1.100,00	1.005,17
	Durchschnittliche Anzahl von Unterrichtsstunden der Kreismusikschule	Anzahl	10.800,02	9.126,00
	Durchschnittlicher Zuschuss des Landkreises Uckermark je Unterrichtsstunde der Kreismusikschule	€	38,83	37,22
	Durchschnittlicher Zuschuss des Landkreises Uckermark je Kreismusikschüler	€	31,77	28,16
	Durchschnittlicher Eigenanteil je Unterrichtsstunde der Kreismusikschule	€	18,98	13,97
	Durchschnittlicher Aufwand je Unterrichtsstunde	€	67,04	70,08

Produkt	Leistungsmengen und Kennzahlen	Einheit	Plan/Ziel 2018	Ist 2018
	der Kreismusikschule			
	Kostendeckungsgrad der Kreismusikschule	%	42,09	46,88
27110	Durchschnittliche Anzahl der Kursteilnehmer an der Kreisvolkshochschule	Anzahl		646,75
	Durchschnittliche Anzahl der Kursteilnehmer der Kreisvolkshochschule im Fachbereich Deutsch als Fremdsprache	Anzahl		234,58
	Durchschnittliche Anzahl der Kursteilnehmer der Kreisvolkshochschule im Fachbereich RBA-Agrarbildung	Anzahl		20,33
	Durchschnittiche Anzahl der Kursteilnehmer der Kreisvolkshochschule im Fachbereich Grundbildung	Anzahl		29,75
	Unterrichtsstunden der Kreisvolkshochschule im Kerngeschäft	Anzahl	10.224,00	6.849,00
	Unterrichtsstunden der Kreisvolkshochschule im Fachbereich Sprachkurse Asyl	Anzahl	9.900,00	13.988,00
	Unterrichtsstunden der Kreisvolkshochschule im Fachbereich RBA-Agrarbildung	Anzahl	1.332,00	3.731,00
	Unterrichtsstunden der Kreisvolkshochschule im Fachbereich Grundbildung	Anzahl	1.560,00	1.221,00
31110	Durchschnittliche Anzahl von Fällen der laufenden Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	Anzahl	333,00	251,83
	Durchschnittliche Fallkosten der laufender Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	€/Monat	360,41	352,70
31120	Durchschnittliche Anzahl von Fällen mit Pflegegrad 2 außerhalb von Einrichtungen	Anzahl		9,75
	Durchschnittliche Anzahl von Fällen mit Pflegegrad 3 außerhalb von Einrichtungen	Anzahl		17,75
	Durchschnittliche Anzahl von Fällen mit Pflegegrad 4 außerhalb von Einrichtungen	Anzahl		25,75
	Durchschnittliche Anzahl von Fällen mit Pflegegrad 5 außerhalb von Einrichtungen	Anzahl		17,50
	Durchschnittliche Anzahl von Fällen mit Pflegegrad 2 innerhalb von Einrichtungen	Anzahl		31,92
	Durchschnittliche Anzahl von Fällen mit Pflegegrad 3 innerhalb von Einrichtungen	Anzahl		95,17
	Durchschnittliche Anzahl von Fällen mit Pflegegrad 4 innerhalb von Einrichtungen	Anzahl		127,00
	Durchschnittliche Anzahl von Fällen mit Pflegegrad 5 innerhalb von Einrichtungen	Anzahl		94,58
	Durchschnittliche Anzahl der Fälle von Investitionskosten mit Pflegegrad 2 außerhalb von Einrichtungen	Anzahl		24,00
	Durchschnittliche Anzahl der Fälle von Investitionskosten mit Pflegegrad 3 außerhalb von Einrichtungen	Anzahl		42,00
	Durchschnittliche Anzahl der Fälle von Investitionskosten mit Pflegegrad 4 außerhalb von Einrichtungen	Anzahl		17,83

Produkt	Leistungsmengen und Kennzahlen	Einheit	Plan/Ziel 2018	Ist 2018
	Durchschnittliche Anzahl der Fälle von Investitionskosten mit Pflegegrad 5 außerhalb von Einrichtungen	Anzahl		3,00
	Durchschnittliche Zahlfälle Landespflegegeld für Blinde	Anzahl	102,00	84,92
	Durchschnittliche Zahlfälle Landespflegegeld für Gehörlose	Anzahl	52,00	55,17
	Durchschnittliche Fallkosten der Hilfe zur Pflege teilstationär	€/Monat	213,89	42,97
	Durchschnittliche Fallkosten der Kurzzeitpflege	€/Monat	350,00	344,83
31130	Durchschnittliche Zahlfälle zu einer angemessenen Schulbildung	Anzahl	35,00	40,92
	Durchschnittliche Anzahl der Hilfefälle Betreutes Wohnen	Anzahl	360,00	371,17
	Durchschnittliche Anzahl der Hilfefälle heilpädagogischer Maßnahmen für Kinder	Anzahl	240,00	200,50
	Durchschnittliche Anzahl der Hilfefälle stationärer Eingliederungshilfe	Anzahl	525,00	496,00
	Durchschnittliche Anzahl der Hilfefälle in Integrationskitas	Anzahl	57,00	54,42
	Durchschnittliche Anzahl der Hilfefälle in Tagesstätten	Anzahl	14,00	27,33
	Durchschnittliche Anzahl der Fälle im Arbeitsbereich der Werkstätten für behinderte Menschen	Anzahl	726,00	632,25
	Durchschnittliche Anzahl der Fälle im Förderbereich der Werkstätten für behinderte Menschen	Anzahl	47,00	43,50
	Durchschnittliche Anzahl der Fälle in Pflegefamilien	Anzahl	10,00	9,83
	Durchschnittliche Fallkosten Betreutes Wohnen	€/Monat	612,48	699,21
	Durchschnittliche Fallkosten der Hilfe zur angemessenen Schulbildung	€/Monat	1.213,57	1.441,43
	Durchschnittliche Fallkosten der Werkstätten für behinderte Menschen im Arbeitsbereich	€/Monat	1.027,00	1.273,21
	Durchschnittliche Fallkosten der Werkstätten für behinderte Menschen im Förderbereich	€/Monat	1.743,97	1.822,28
	Durchschnittliche Fallkosten der Frühförderung	€/Monat	272,95	298,44
	Durchschnittliche Fallkosten der Hilfefälle in Tagesstätten	€/Monat	1.303,57	1.130,42
	Durchschnittliche Fallkosten stationärer Eingliederungshilfen	€/Monat	3.191,56	3.544,77
31150	Durchschnittliche Anzahl von Zahlfällen der stationären Blindenhilfe	Anzahl	24,00	18,00
	Durchschnittliche Anzahl von Zahlfällen der Blindenhilfe außerhalb von Einrichtungen	Anzahl	51,00	42,17
	Durchschnittliche Anzahl von Zahlfällen der Bestattungen außerhalb von Einrichtungen	Anzahl	96,00	49,00
	Durchschnittliche Anzahl von Zahlfällen der Bestattungen innerhalb von Einrichtungen	Anzahl	12,00	4,00
	Durchschnittliche Fallkosten stationärer Blindenhilfe	€/Monat	306,25	308,06

Produkt	Leistungsmengen und Kennzahlen	Einheit	Plan/Ziel 2018	Ist 2018
	Durchschnittliche Fallkosten der Blindenhilfe außerhalb von Einrichtungen	€/Monat	374,84	380,00
31160	Durchschnittliche Anzahl von Zahlfällen der Grundsicherung im Alter in Einrichtungen	Anzahl	325,00	246,25
	Durchschnittliche Anzahl von Zahlfällen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	Anzahl	1.324,00	1.247,00
	Durchschnittliche Fallkosten der Grundsicherung im Alter innerhalb einer Einrichtung	€/Monat	436,00	443,74
	Durchschnittliche Fallkosten der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	€/Monat	409,23	425,59
31220	Durchschnittliche Anzahl Bedarfsgemeinschaften insgesamt	Anzahl	9.152,00	8.836,75
	Durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften mit Leistungen nach § 24 (3) SGB II	Anzahl	105,00	81,67
	Durchschnittliche Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft	€/Monat	311,11	317,37
31260	Teilnehmer an arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen im Rechtskreis SGB II	Anzahl	2.900,00	2.023,83
	Abgerufene Mittel vom Eingliederungsbudget	€	13.299.997,65	10.625.149,00
	Durchschnittliche Anzahl erwerbsfähiger Leistungsberechtigter	Anzahl	14.500,00	11.235,33
	Anteil der Teilnehmer an Eingliederungsmaßnahmen an sämtlichen erwerbsfähigen Hilfebedürftigen	%	20,00	18,01
31310	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	Anzahl	900,00	907,58
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes	Anzahl		216,50
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 2 des Asylbewerberleistungsgesetzes	Anzahl		691,08
	Durchschnittliche Fallkosten je Asylbewerber	€/Monat	370,23	446,07
31320	Durchschnittliche Anzahl unbegleiteter minderjähriger Ausländer	Anzahl		50,42
31510	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Prenzlau	Anzahl		112,42
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 2 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Prenzlau	Anzahl		164,08
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Templin	Anzahl		7,08
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 2 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Templin	Anzahl		69,50
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes in Übergangswohnungen	Anzahl		24,67
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 2 des Asylbewerberleistungsgesetzes in	Anzahl		282,17

Produkt	Leistungsmengen und Kennzahlen	Einheit	Plan/Ziel 2018	Ist 2018
	Übergangswohnungen			
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Schwedt	Anzahl		27,00
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 2 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Schwedt	Anzahl		89,75
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Angermünde	Anzahl		20,00
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 2 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Angermünde	Anzahl		33,75
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Lychen	Anzahl		25,33
	Durchschnittliche Anzahl Leistungsberechtigter nach § 2 des Asylbewerberleistungsgesetzes im Übergangswohnheim in Lychen	Anzahl		51,83
34310	Neu eingerichtete Betreuungen	Anzahl	203,34	233,00
	Durchschnittliche Anzahl Betreuungsfälle	Anzahl	2.800,00	3.078,83
	Neu eingerichtete Betreuungen pro Personalstelle für Betreuungsleistungen	Anzahl	52,14	55,04
	Bestand der Betreuungsfälle pro Personalstelle für Betreuungsleistung	Anzahl	717,95	727,28
35130	Durchschnittliche Anzahl von Fällen sonstiger sozialer Hilfen (SED-Unrechtsbereinigungsgesetz)	Anzahl	5,00	4,42
36110	Durchschnittliche Anzahl von Kindern in Tagespflege	Anzahl	126,00	115,50
	Durchschnitliche Anzahl von Kindern in Tagespflege mit einer täglichen Betreuungszeit von bis zu sechs Stunden	Anzahl	49,00	34,00
	Durchschnitliche Anzahl von Kindern in Tagespflege mit einer täglichen Betreuungszeit von mehr als sechs Stunden	Anzahl	71,00	81,50
36110	Kostendeckungsgrad der Tagespflege	%	16,41	13,22
	Durchschnittliche Kosten pro Tagespflegekind	€/Monat	484,13	487,83
36320	Durchschnittliche Anzahl der Vorgänge gemeinsamer Wohnformen für Mütter, Väter und Kinder	Anzahl	9,00	7,92
36330	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der Flexiblen Hilfen zur Erziehung	Anzahl	39,00	37,33
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der sozialen Gruppenarbeit	Anzahl	10,00	9,92
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen des Erziehungsbeistandes	Anzahl	53,00	47,25
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der sozialpädagogischen Familienhilfe	Anzahl	232,00	238,17
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der Erziehung in einer Tagesgruppe	Anzahl	83,00	83,42
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der Vollzeitpflege	Anzahl	115,00	97,83

Produkt	Leistungsmengen und Kennzahlen	Einheit	Plan/Ziel 2018	Ist 2018
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der Heimerziehung	Anzahl	200,00	205,67
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der intensiven sozialpädagogischen Einzelbetreuung	Anzahl	2,00	0,42
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang flexible Hilfen	€/Monat	404,43	397,26
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang soziale Gruppenarbeit	€/Monat	711,53	642,89
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang Erziehungsbeistand	€/Monat	487,68	476,93
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang sozialpädagogischer Familienhilfe	€/Monat	675,00	681,37
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang Erziehung in einer Tagesgruppe	€/Monat	2.136,71	2.153,21
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang Vollzeitpflege	€/Monat	947,46	942,27
	Kostendeckungsgrad der Vollzeitpflege	%	13,84	34,08
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang Heimerziehung	€/Monat	4.586,71	4.501,07
	Kostendeckungsgrad der Heimerziehung	%	7,83	7,19
36340	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der ambulanten Eingliederungshilfe	Anzahl	110,00	114,08
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der stationären Eingliederungshilfe	Anzahl	22,00	25,75
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der Nachbetreuung von jungen Volljährigen	Anzahl	12,00	11,42
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der stationären Hilfe für junge Volljähre	Anzahl	20,00	19,58
	Durchschnittliche Anzahl von Vorgängen der Inobhutnahme	Anzahl	28,00	24,50
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang ambulante Eingliederungshilfe	€/Monat	1.408,91	1.326,28
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang stationäre Eingliederungshilfe	€/Monat	6.392,22	4.821,82
	Kostendeckungsgrad der stationären Eingliederungshilfe	%	1,40	2,61
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang Nachbetreuung	€/Monat	568,10	768,19
	Durchschnittliche Kosten je Vorgang der Hilfen für junge Volljährige stationär	€/Monat	3.408,33	3.244,88
	Kostendeckungsgrad der Hilfen für junge Volljährige stationär	%	5,46	5,88
36510	Durchschnittliche Anzahl von Kindern in Tageseinrichtungen	Anzahl	7.594,00	7.622,00
	Durchschnittliche Anzahl von Krippenkindern in Tageseinrichtungen mit einer täglichen Betreuungszeit bis zu sechs Stunden	Anzahl	704,00	618,75
	Durchschnittliche Anzahl von Krippenkindern in Tageseinrichtungen mit einer täglichen Betreuungszeit von mehr als sechs Stunden	Anzahl	609,00	787,50
	Durchschnittliche Anzahl von Kindergartenkindern in Tageseinrichtungen mit	Anzahl	1.718,00	1.430,75

Produkt	Leistungsmengen und Kennzahlen	Einheit	Plan/Ziel 2018	Ist 2018
	einer täglichen Betreuungszeit bis zu sechs Stunden			
	Durchschnittliche Anzahl von Kindergartenkindern in Tageseinrichtungen mit einer täglichen Betreuungszeit von mehr als sechs Stunden	Anzahl	1.669,00	1.718,75
	Durchschnittliche Anzahl von Hortkindern in Tageseinrichtungen mit einer täglichen Betreuungszeit bis zu vier Stunden	Anzahl	2.552,00	2.614,75
	Durchschnittliche Anzahl von Hortkindern in Tageseinrichtungen mit einer täglichen Betreuungszeit von mehr als vier Stunden	Anzahl	342,00	453,75
	Kostendeckungsgrad der Tageseinrichtungen für Kinder	%	58,76	59,90
	Durchschnittliche Kosten pro Kind in einer Tageseinrichtung	€/Monat	351,43	350,82
51110	Stellungnahmen zu Fragen der Raumordnung	Anzahl	3,00	*)
	Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange	Anzahl	50,04	*)
	Planungsrechtliche Stellungnahmen	Anzahl	750,00	*)
	Stellungnahmen Dorferneuerung/ Städtebauförderung	Anzahl	9,96	*)
	Genehmigungsverfahren Bauleitplanung	Anzahl	6,96	*)
	Bearbeitungsstunden als Träger öffentlicher Belange für die Regional- und Landesplanung	h	7,37	*)
51130	Stellungnahmen zu Infrastrukturvorhaben	Anzahl	260,04	*)
51140	Ausgeführte Vermessungsanträge	Anzahl	120,00	66,00
	Übernommene Vermessungsschriften	Anzahl	996,00	892,00
	Anzahl Flurstücke	Anzahl	224.000,00	224.502,67
52120	Bearbeitete Bauanträge	Anzahl	698,31	*)
	Vorbescheide (§ 59 BbgBO)	Anzahl	57,06	*)
	Bauanzeigen (§ 58 BbgBO)	Anzahl	12,00	*)
	Prüfungen bautechnischer Nachweise	Anzahl	95,36	*)
	Sonstige Verwaltungsverfahren der Technischen Bauaufsicht	Anzahl	272,50	*)
52130	Widerspruchsverfahren der Rechtlichen Bauaufsicht	Anzahl	90,00	*)
	Verwaltungsklagen der Rechtlichen Bauaufsicht	Anzahl	20,04	*)
	Bußgeldverfahren der Rechtlichen Bauaufsicht	Anzahl	200,04	*)
	Ordnungsbehördliche Maßnahmen der Rechtlichen Bauaufsicht	Anzahl	200,04	*)
	Beschränkt persönliche Dienstbarkeiten	Anzahl	60,00	*)
	Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis	Anzahl	120,00	*)
	Abgeschlossenheitsbescheinigungen der Rechtlichen Bauaufsicht	Anzahl	5,04	*)
52210	Beratungen zur Wohnungsbauförderung	Anzahl	110,04	*)
52310	Geprüfte Anträge nach §22 (2) BbgDSchG	Anzahl	57,48	*)
	Geprüfte Fördermittelanträge Denkmalschutz	Anzahl	20,04	*)
	Denkmalpflegerische Stellungnahmen	Anzahl	397,98	*)
	Erteilte Erlaubnisse Denkmalschutz	Anzahl	153,50	*)

*) Das Bauordnungsamt hat im September 2017 die Meldung von Fallzahlen eingestellt. § 14 (3) der kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung ist somit nicht mehr umsetzbar.