



---

Jahresabschluss 2018  
des Landkreises Neu-Ulm

---



## Inhaltsverzeichnis

Seite

<b>Vorbemerkungen</b> .....	<b>1</b>
<b>A. Die drei Komponenten des Jahresabschlusses</b> .....	<b>2</b>
1. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2018 .....	2
2. Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung).....	4
3. Finanzrechnung.....	5
<b>B. Anhang</b> .....	<b>7</b>
1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2018.....	7
2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen.....	7
3. Sonstige Angaben.....	11
3.1. Anlagenübersicht.....	11
3.2. Forderungsübersicht .....	13
3.3. Verbindlichkeitenübersicht .....	14
3.4. Eigenkapitalübersicht .....	15
3.5. Haftungsverhältnisse.....	15
3.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen .....	15
3.7. Investive Haushaltsreste .....	16
3.8. Zahl der zum 30.06.2018 beschäftigten Bediensteten .....	18
3.9. Kreisorgane der Wahlperiode 2014 – 2020 zum Stand 01.01.2019.....	19
3.10. Betrieb gewerblicher Art .....	20
3.11. Verwaltetes Treuhandkapital.....	20
<b>4. Jahresabschluss</b> .....	<b>21</b>
4.1. Vermögensrechnung (Bilanz, hier Kurzbilanz) .....	21
4.2. Ergebnisrechnung (GuV).....	35
4.2.1. Gesamtergebnisrechnung .....	35
4.2.2. Teilergebnisrechnungen.....	45
4.3. Finanzrechnung.....	167
4.3.1. Gesamtfinanzrechnung .....	167
4.3.2. Teilfinanzrechnungen .....	171
<b>C. Rechenschaftsbericht</b> .....	<b>301</b>
1. Stetige Aufgabenerfüllung .....	301
2. Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit.....	301
3. Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken .....	304



## Vorbemerkungen

Der Landkreis Neu-Ulm stellte zum 01. Januar 2007 sein Rechnungswesen von der Kameralistik auf die doppelte kommunale Buchführung, kurz Doppik genannt, um. Mit der Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der Doppik mündet die Rechnungslegung seither nicht mehr in der kameralen Jahresrechnung, sondern im so genannten Jahresabschluss. Der inzwischen zwölfte doppische Jahresabschluss baut auf die vom Kreisrechnungsprüfungsausschuss örtlich und vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) überörtlich geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007, die ebenfalls bereits örtlich und überörtlich geprüften Jahresabschlüsse 2007 bis 2015 sowie die örtlich geprüften Jahresabschlüsse 2016 und 2017 auf. Der Jahresabschluss 2018 wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung erstellt.

Der kommunale Jahresabschluss umfasst gemäß § 80 KommHV-Doppik i.V.m. Art. 88 Abs. 1 LKrO die Vermögensrechnung (Bilanz, § 88 KommHV-Doppik), die Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung, § 82 KommHV-Doppik), die Finanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik), den Anhang (§ 86 KommHV-Doppik) sowie einen Rechenschaftsbericht (Lagebericht, § 90 KommHV-Doppik). Er schafft somit die Grundlagen für die Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushalts- und Wirtschaftsführung und die Kontrolle, ob Haushaltsplan und Haushaltssatzung eingehalten wurden. Weiter soll damit dem Gebot der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit sowie dem Gebot der Sicherung der dauernden Leistungsfähigkeit Rechnung getragen werden. Bereits hier wird deutlich, dass der doppische Jahresabschluss weit höhere Anforderungen stellt als es in der kameralen Rechnungslegung der Fall war.

Beim Jahresabschluss sind im Anhang gemäß § 86 KommHV-Doppik diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung vorgeschrieben sind. Im Rechenschaftsbericht ist der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Mit dem nun vorliegenden Jahresabschluss 2018 wird das Gesamtsystem der Doppik auch für das Haushaltsjahr 2018 komplettiert.

## A. Die drei Komponenten des Jahresabschlusses

### 1. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2018

AKTIVA	31.12.2017		31.12.2018	
	€	€	€	€
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:				
1. DV-Software u. Lizenzen	427.586,20		311.156,59	
2. Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	26.889.193,93		27.888.517,60	
3. Anzahlungen auf immaterielle VG	<u>2.287.000,00</u>	29.603.780,13	<u>2.324.544,00</u>	30.524.218,19
II. Sachanlagen:				
1. Unbebaute Grundstücke	6.738.008,49		6.742.715,27	
2. Bebaute Grundstücke	66.147.796,44		63.803.482,54	
3. Infrastrukturvermögen	30.859.107,70		30.120.664,09	
4. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.069,75		610.018,02	
5. Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.919.598,91		3.591.242,29	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.775.335,10		5.510.153,10	
7. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>28.471.276,32</u>	142.516.192,71	<u>30.698.416,96</u>	141.076.692,27
III. Finanzanlagen:				
1. Sondervermögen	7.669.378,22		7.669.378,22	
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	308.159,00		308.159,00	
3. Beteiligungen	16.699.758,92		17.429.758,92	
4. Ausleihungen	<u>12.482,65</u>	24.689.778,79	<u>102.343,78</u>	25.509.639,92
		196.809.751,63		197.110.550,38
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				
I. Vorräte	327.263,43		439.874,29	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.332.523,56		6.427.693,21	
2. Privatrechtliche Forderungen	812.496,74		785.435,24	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>743.545,26</u>	7.215.828,99	<u>747.342,43</u>	7.215.828,99
IV. Liquide Mittel		23.611.604,89		29.220.431,83
		30.827.433,88		37.620.777,00
<b>C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		28.509.696,52		27.669.616,88
<b>D. TREUHANDVERMÖGEN</b>		141.158,43		140.850,67
		<u>256.288.040,46</u>		<u>262.541.794,93</u>

PASSIVA	31.12.2017		31.12.2018	
	€	€	€	€
<b>A. EIGENKAPITAL</b>				
I. Nettoposition		49.015.849,82		49.015.849,82
II. Berichtigung Eröffnungsbilanz		0,00		0,00
III. Überschussrücklage		61.218.115,63		63.616.139,92
IV. Jahresergebnis / Jahresüberschuss		2.398.024,29		-11.455.765,17
		<u>112.631.989,74</u>		<u>101.176.224,57</u>
<b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE</b>				
I. Sonderposten aus Zuwendungen	43.651.630,87		42.156.355,08	
II. Sonstige Sonderposten	0,00		0	
II. Sonderposten aus Gebühren u. sonstiges	<u>904.110,00</u>	44.555.740,87	<u>904.110,00</u>	43.060.465,08
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>				
I. Rückstellungen für Pensionen	31.165.810,00		33.024.012,00	
II. Instandhaltungsrückstellungen	350.000,00		850.000,00	
III. Sonstige Rückstellungen	<u>1.841.919,44</u>		<u>13.896.721,08</u>	47.770.733,08
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>				
I. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	23.911.178,54		20.772.090,51	
II. Verbindlichkeiten Darlehen Kreisspitalstiftung	26.494.534,98		23.559.273,73	
III. Verbindlichkeiten aus Restkaufgeldern	70.203,77		0,00	
IV. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.405.712,16		12.987.438,11	
V. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.366.189,41		4.387.944,14	
VI. Sonstige Verbindlichkeiten	1.538.571,57		1.260.655,18	
VII. Weitere Sonstige Verbindlichkeiten	<u>7.053.032,10</u>	64.839.422,53	<u>7.062.742,87</u>	70.030.144,54
<b>E. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		754.938,18		350.865,63
<b>F. TREUHANDKAPITAL</b>		148.219,70		153.362,03
		<u>256.288.040,46</u>		<u>262.541.794,93</u>

## 2. Gesamtergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
010	Steuern und ähnliche Abgaben	3.676.676,50	3.153.032,00	4.419.467,21	-1.266.435,21
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.068.499,19	134.681.916,00	131.339.804,71	3.342.111,29
030	+ Sonstige Transfererträge	3.968.186,81	1.097.500,00	3.305.688,86	-2.208.188,86
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	4.116.391,23	3.917.695,00	4.109.300,18	-191.605,18
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.242.162,28	1.114.535,00	1.109.817,15	4.717,85
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.020.943,51	19.499.780,00	16.164.120,73	3.335.659,27
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.007.644,00	409.959,00	1.343.069,62	-933.110,62
075	+ Auflösung von Sonderposten	3.920.482,34	3.951.815,00	4.123.146,00	-171.331,00
080	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>162.020.985,86</b>	<b>167.826.232,00</b>	<b>165.914.414,46</b>	<b>1.911.817,54</b>
110	- Personalaufwendungen	-21.626.766,06	-23.583.500,00	-21.882.677,41	-1.700.822,59
120	- Versorgungsaufwendungen	-462.618,31	-522.237,00	-2.102.095,41	1.579.858,41
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.540.138,99	-17.002.123,00	-15.621.580,93	-1.380.542,07
140	- planmäßige Abschreibung	-9.931.343,85	-7.986.515,00	-7.868.581,00	-117.934,00
150	- Transferaufwendungen	-86.512.636,37	-96.656.640,00	-85.745.621,51	-10.911.018,49
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.354.871,99	-20.968.358,00	-43.223.676,04	22.255.318,04
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-158.428.375,57</b>	<b>-166.719.373,00</b>	<b>-176.444.232,30</b>	<b>9.724.859,30</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>3.592.610,29</b>	<b>1.106.859,00</b>	<b>-10.529.817,84</b>	<b>11.636.676,84</b>
190	+ Finanzerträge	11.272,06	3.194,00	13.006,55	-9.812,55
200	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.141.910,65	-1.000.206,00	-921.423,83	-78.782,17
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>-1.130.638,59</b>	<b>-997.012,00</b>	<b>-908.417,28</b>	<b>-88.594,72</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>2.461.971,70</b>	<b>109.847,00</b>	<b>-11.438.235,12</b>	<b>11.548.082,12</b>
230	+ außerordentliche Erträge	59.444,18	0,00	741.899,94	-741.899,94
240	- außerordentliche Aufwendungen	-123.391,59	0,00	-759.429,99	759.429,99
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-63.947,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.530,05</b>	<b>17.530,05</b>
<b>300</b>	<b>= Jahresergebnis (Zeile 220 u. 250)</b>	<b>2.398.024,29</b>	<b>109.847,00</b>	<b>-11.455.765,17</b>	<b>11.565.612,17</b>

### 3. Gesamtfinanzzrechnung

<b>Gesamtfinanzzrechnung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in €</b>	<b>Ansatz 2018 in €</b>	<b>Ergebnis 2018 in €</b>	<b>Abweichung 2018 in €</b>
010	Steuern und ähnliche Abgaben	3.682.373,90	3.153.032,00	4.419.805,27	1.266.773,27
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.025.916,03	134.681.916,00	131.370.466,82	-3.311.449,18
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.219.215,75	1.097.500,00	3.268.348,41	2.170.848,41
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4.092.171,33	3.917.695,00	3.954.816,92	37.121,92
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.321.584,80	1.114.535,00	1.198.241,90	83.706,90
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.805.307,03	19.499.780,00	14.531.759,36	-4.968.020,64
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	553.497,47	409.959,00	595.100,94	185.141,94
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.856,92	3.194,00	12.809,61	9.615,61
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>157.709.923,23</b>	<b>163.877.611,00</b>	<b>159.351.349,23</b>	<b>-4.526.261,77</b>
100	- Personalauszahlungen	-20.641.649,94	-22.863.500,00	-21.838.567,67	1.024.932,33
110	- Versorgungsauszahlungen	-252.982,59	-222.237,00	-276.740,98	-54.503,98
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.250.743,39	-17.002.123,00	-14.786.689,32	2.215.433,68
130	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.207.774,65	-1.000.206,00	-989.457,88	10.748,12
140	- Transferauszahlungen	-87.695.057,81	-96.656.640,00	-87.457.216,98	9.199.423,02
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-24.086.856,40	-20.968.358,00	-20.112.264,27	856.093,73
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-149.135.064,78</b>	<b>-158.713.064,00</b>	<b>-145.460.937,10</b>	<b>13.252.126,90</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>8.574.858,45</b>	<b>5.164.547,00</b>	<b>13.890.412,13</b>	<b>8.725.865,13</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	3.340.209,19	4.251.000,00	2.376.249,82	-1.874.750,18
190	+ Einzahlung a. Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	331.147,17	10.000,00	296.890,87	286.890,87
210	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	138,87	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>3.671.495,23</b>	<b>4.261.000,00</b>	<b>2.673.140,69</b>	<b>-1.587.859,31</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-247.124,68	-13.500,00	-20.468,53	-6.968,53
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-5.207.943,15	-2.524.000,00	-2.740.086,06	-216.086,06
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-1.214.198,59	-2.679.567,00	-914.699,44	1.764.867,56
270	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.166.750,00	0,00	-819.861,13	-819.861,13
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.024.656,89	-3.345.713,00	-3.091.226,52	254.486,48

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in €</b>	<b>Ansatz 2018 in €</b>	<b>Ergebnis 2018 in €</b>	<b>Abweichung 2018 in €</b>
290	- Auszahlung f. sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-9.860.673,31</b>	<b>-8.562.780,00</b>	<b>-7.586.341,68</b>	<b>976.438,32</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-6.189.178,08</b>	<b>-4.301.780,00</b>	<b>-4.913.200,99</b>	<b>-611.420,99</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	8.353.957,36	0,00	6.084.275,48	6.084.275,48
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-6.387.629,76	0,00	-6.313.879,41	-6.313.879,41
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>1.966.327,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.603,93</b>	<b>-229.603,93</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>4.352.007,97</b>	<b>862.767,00</b>	<b>8.747.607,21</b>	<b>7.884.840,21</b>
360	+ Einz. a.d. Aufnahme v. Krediten, wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00
370	- Ausz. f. Tilgung v. Krediten, wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv.	-3.370.536,66	-3.064.298,00	-3.139.088,03	-74.790,03
380	+ Einz. aus Kreditaufnahme f. Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
390	- Ausz. f. Tilgung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
400	+ Einzahlung aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
410	- Auszahlung aus Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>420</b>	<b>= Saldo aus (Fremd-) Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.370.536,66</b>	<b>-3.064.298,00</b>	<b>-3.139.088,03</b>	<b>-74.790,03</b>
430	+ Einzahlung a.d. Auflösung v. Liquiditätsreserven	981.471,31	-2.201.531,00	5.608.519,18	7.810.050,18
440	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>450</b>	<b>= Saldo aus Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>981.471,31</b>	<b>-2.201.531,00</b>	<b>5.608.519,18</b>	<b>7.810.050,18</b>
470	+ Anfangsbestand an Finanzmittel	22.771.292,01	16.228.385,00	23.752.763,32	7.524.378,32
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>23.752.763,32</b>	<b>14.026.854,00</b>	<b>29.361.282,50</b>	<b>15.334.428,50</b>

## **B. Anhang**

### **1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2018**

Der Landkreis Neu-Ulm hat den Jahresabschluss 2018 gemäß der „Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung - Kommunalhaushaltsverordnung Doppik - KommHV-Doppik“ vom 31. Juli 2007 erstellt. Zudem fanden die „Bewertungsrichtlinie Bayern“ (kurz „BewertR Bayern“) vom 29. September 2008 und die „Kommunale Abschreibungstabelle Bayern“ (kurz „Abschreibungstabelle Bayern“) vom 15. Mai 2006 ihre Berücksichtigung. Soweit diese Regelwerke keine Regelungen vorgeben, griff die Verwaltung auf die einschlägigen Vorschriften des Handelsgesetzbuches zurück.

Ausgangsgröße für den Jahresabschluss zum 31.12.2018 sind die endgültig festgestellte, örtlich und überörtlich geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007, die festgestellten, örtlich und überörtlich geprüften Jahresabschlüsse der Jahre 2007 bis 2015 sowie die festgestellten und örtlich geprüften Jahresabschlüsse 2016 und 2017. Die Anlagen und Übersichten entsprechen dabei noch nicht vollständig den gültigen Haushaltsmustern.

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln nachgewiesen und inventarisiert.

### **2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen**

Im Einzelnen erfolgte die Bewertung wie folgt:

#### **AKTIVA**

##### **Anlagevermögen**

##### **Immaterielle Vermögensgegenstände**

###### Software

Die Software wurde zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet.

###### Investitionszuschüsse

Die Investitionszuschüsse wurden zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet.

Den planmäßigen Abschreibungen liegt eine Nutzungsdauer von pauschal 10 Jahren zugrunde, soweit keine Bindungsfristen festgelegt sind und verschiedene Vermögensgegenstände mit unterschiedlichen Nutzungsdauern bezuschusst werden. Soweit Bindungsfristen angegeben sind, werden diese als Nutzungsdauer angesetzt.

##### **Sachanlagen**

##### **Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten**

###### Grund und Boden

Grund und Boden ist mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten bewertet. Dabei wurden die Anschaffungskosten aus vorhandenen Verträgen, Urkunden und Bescheiden abgeleitet. Bei der erstmaligen Inventarisierung und Bewertung wurden Anschaffungskosten zugrunde gelegt, soweit diese belegt werden konnten, andernfalls wurden Ersatzbewertungen vorgenommen.

### Gebäude

Die Gebäude sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten und, soweit gegeben, abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet. Dies trifft auch auf Gebäude zu, deren Anschaffungsvorgang innerhalb von 10 Jahren vor dem 01.01.2007 liegt. Dabei wurden die Anschaffungskosten in der Regel aus den Angaben in den Verwendungsnachweisen abgeleitet.

Gebäude, die vor dem 01.01.1998 angeschafft wurden und für die keine Anschaffungskosten vorhanden waren, wurden zur Vereinfachung mit den Normalherstellungskosten 2000 der „Richtlinien für die Ermittlung der Verkehrswerte (Marktwerte) von Grundstücken (Wertermittlungsrichtlinien - WertR 2006)“ bewertet.

Die kumulierten Abschreibungen wurden unter Zugrundelegung der Nutzungsdauer gemäß dem Entwurf für eine „Kommunale Abschreibungstabelle Bayern“ vom 15. Mai 2006 und der linearen Abschreibungsmethode berechnet.

### Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen ist mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt. Bei begrenzter zeitlicher Nutzungsdauer wurden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung vermindert.

### **Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler**

Diese sind mit den Anschaffungskosten bewertet. Soweit keine Anschaffungskosten nachgewiesen werden konnten, wurden die einzelnen Kunstgegenstände mit jeweils 1 € bewertet.

### **Technische Anlagen und Maschinen**

Technische Anlagen und Maschinen sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgten unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer gemäß der „Kommunalen Abschreibungstabelle Bayern“. Die Vermögensgegenstände werden linear abgeschrieben.

### **Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Die Ermittlung der kumulierten Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag erfolgte unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer gemäß der Kommunalen Abschreibungstabelle Bayern und der linearen Abschreibungsmethode.

### **Anlagen im Bau**

Die Anlagen im Bau sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

### **Finanzanlagen**

#### Sondervermögen, Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

Diese sind mit den Anschaffungskosten oder wegen nachhaltiger Wertminderung mit dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Als Anschaffungskosten der Beteiligung gilt gemäß der BewertR Bayern die geleistete Kapitaleinlage. Mitgliedschaften bei Zweckverbänden, bei denen keine Kapitaleinlage zu leisten war, wurden mit dem Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

### Ausleihungen

Ausleihungen sind mit dem Nominalwert angesetzt.

## **Umlaufvermögen**

### **Vorräte**

#### Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Diese sind unter Beachtung des Niederstwertprinzips mit den Anschaffungskosten angesetzt. Der Posten beinhaltet im Wesentlichen Heizölvorräte, Vorräte der Straßenmeisterei sowie Büromaterial. Für Letzteres wurde der in der Eröffnungsbilanz gebildete Festwert übernommen. Des Weiteren sind in den Vorräten Bücher und Broschüren zum Verkauf enthalten, die mit dem jeweiligen Verkaufspreis angesetzt sind.

### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln wertberichtigt. Forderungen nach dem BSHG wurden in Ausfallklassen eingeteilt und pauschal zwischen 10 % und 90 % wertberichtigt. Bei zu erwartender Uneinbringlichkeit wurde eine Wertberichtigung in Höhe der Forderung vorgenommen.

Forderungen gegen Sondervermögen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt.

Sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihren Nominalwerten angesetzt.

### **Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert bewertet.

### **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind zu Anschaffungskosten bewertet. Es handelt sich um Auszahlungen bzw. Ausgaben im Haushaltsjahr 2018 oder früher, die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2019 oder später darstellen. So sind hier auf Grund der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 durch den BKPV auch die vom Landkreis zu leistenden Schuldendienste (Zins und Tilgung) aus Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn enthalten, für deren Übernahme sich der Landkreis unwiderruflich verpflichtet hat.

## **PASSIVA**

### **Eigenkapital**

#### Nettoposition

Die reine Nettoposition (ohne Überschussrücklage / Jahresergebnis) aus der Schlussbilanz 2010 beträgt im Jahr 2018 weiterhin 49.015.849,82 €.

### **Sonderposten**

Die Bewertungen der Sonderposten erfolgten zum Nominalwert. Sonderposten sind Zuwendungen von dritter Seite, insbesondere von Bund, Land und Gemeinden, für investive Maßnahmen im Rahmen des Sachanlagevermögens.

## **Rückstellungen**

Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit wurden mit dem Teilwert gemäß den Bestimmungen des § 6a EStG unter Anwendung der Richttafeln 2005G von Dr. Klaus Heubeck und eines Rechnungszinsfußes von 6% berechnet. Dies gilt im Grundsatz auch für die Beihilfen; für diese beträgt der Rechnungszinsfuß 5,5%. Bei Altersteilzeit wurde eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe des sich ergebenden Erfüllungsrückstandes gebildet.

## **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten sind zu Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Der zu leistende Schuldendienst (Zins und Tilgung) aus Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, für deren Übernahme sich der Landkreis unwiderruflich verpflichtet hat, erfüllt laut BKPV die Merkmale für den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Diese Verbindlichkeiten sind daher in Höhe des jeweils verbleibenden Gesamtbetrags (Zins und Tilgung) als Verbindlichkeiten des Landkreises zu passivieren.

## **Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind zu Anschaffungskosten bewertet. Er handelt sich um Einzahlungen und Einnahmen im Haushaltsjahr 2018 oder früher, die Erträge des Haushaltsjahres 2019 oder später darstellen.

### 3. Sonstige Angaben

#### 3.1. Anlagenübersicht

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Zu- und Abschreibungen				Buchwert	
	Ansch.kosten 31.12.2017	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Ansch.kosten 31.12.2018	NormalAfA 31.12.2017	AfA im HH-Jahr	AfA auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>										
1.1 DV Software und DV- Lizenzen	1.709.838,71	14.458,36	0,00	1.724.297,07	-1.282.252,51	-130.887,97	0,00	-1.413.140,48	427.586,20	311.156,59
1.2 Immat.VG aus gel. Zuw. Investitionsförderung	36.325.794,98	1.221.276,46	0,00	37.547.071,44	-25.984.939,47	-1.450.709,85	0,00	-27.435.649,32	10.340.855,51	10.111.422,12
1.3 Immat.VG aus gel. Zuw. örtl. Bet./ Inv.-förd. KH	22.376.893,94	1.811.360,06	0,00	24.188.254,00	-5.828.672,52	-582.603,00	0,00	-6.411.275,52	16.548.221,42	17.776.978,48
1.4 Sonstige immaterielle Werte	25.641,78	0,00	0,00	25.641,78	-25.524,78	0,00	0,00	-25.524,78	117,00	117,00
1.5 Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	2.287.000,00	37.544,00	0,00	2.324.544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.287.000,00	2.324.544,00
<b>2. Sachanlagevermögen</b>										
2.1 unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. R.	6.762.526,06	4.706,78	0,00	6.767.232,84	-24.517,57	0,00	0,00	-24.517,57	6.738.008,49	6.742.715,27
2.2 bebaute Grundstücke mit Gebäude	149.793.922,00	350.905,25	0,00	150.144.827,25	-83.646.125,56	-2.695.219,15	0,00	-86.341.344,71	66.147.796,44	63.803.482,54
2.3 Infrastrukturvermögen	71.489.485,02	561.112,39	0,00	72.050.597,41	-40.630.377,32	-1.299.556,00	0,00	-41.929.933,32	30.859.107,70	30.120.664,09
2.4 Kunstgegenstände und sonst. Bodendenkmäler	605.069,75	13.231,20	-8.282,93	610.018,02	0,00	0,00	0,00	0,00	605.069,75	610.018,02
2.5 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	6.981.846,21	164.425,18	-183.239,52	6.963.031,87	-3.062.247,30	-480.527,82	170.985,54	-3.371.789,58	3.919.598,91	3.591.242,29

2.6 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	17.911.072,43	741.706,67	-297.948,40	18.354.830,70	-12.135.737,33	-996.906,23	287.965,96	-12.844.677,60	5.775.335,10	5.510.153,10
2.7 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.471.276,32	2.227.140,64	0,00	30.698.416,96	0,00	0,00	0,00	0,00	28.471.276,32	30.698.416,96
<b>3. Finanzanlagen</b>										
3.1 Sondervermögen	7.669.378,22	0,00	0,00	7.669.378,22	0,00	0,00	0,00	0,00	7.669.378,22	7.669.378,22
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	447.315,89	0,00	0,00	447.315,89	-139.156,89	0,00	0,00	-139.156,89	308.159,00	308.159,00
3.3 Beteiligungen	16.699.758,92	730.000,00	0,00	17.429.758,92	0,00	0,00	0,00	0,00	16.699.758,92	17.429.758,92
3.4 Ausleihungen	12.482,65	89.861,13	0,00	102.343,78	0,00	0,00	0,00	0,00	12.482,65	102.343,78
<b>4. Summe Anlagevermögen</b>	<b>369.569.302,88</b>	<b>7.967.728,12</b>	<b>-489.470,85</b>	<b>377.047.560,15</b>	<b>-172.759.551,25</b>	<b>-7.636.410,02</b>	<b>458.951,50</b>	<b>-179.937.009,77</b>	<b>196.809.751,63</b>	<b>197.110.550,38</b>

Passivposten der Finanzierung	erhaltene Beträge				Auflösungen				Buchwert	
	Anfangsbestand 31.12.2017	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Endstand am 31.12.2018	Normal AfA 31.12.2017	Auflösung im HH-Jahr	Auflösung wg. Abgang	Endbestand (kumuliert)	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2018
nachrichtlich:										
<b>1. nicht aufzulösende Sonderposten</b>										
1.1 aus Zuwendungen	-8.064.721,38	-26.473,71	0,00	-8.091.195,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.064.721,38	-8.091.195,09
<b>2.aufzulösende Sonderposten</b>										
2.1 aus Zuwendungen	-105.972.035,71	-2.601.396,50	0,00	-108.573.432,21	69.481.016,22	4.123.146,00	0,00	73.604.162,22	-36.491.019,49	-34.969.269,99
3. Summe Sonderposten	-114.036.757,09	-2.627.870,21	0,00	-116.664.627,30	69.481.016,22	4.123.146,00	0,00	73.604.162,22	-44.555.740,87	-43.060.465,08

## 3.2. Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand zum 31.12.2018
			bis 1 Jahr	2-5 Jahre	über 5 Jahre	
<b>Öffentlich rechtliche Forderungen</b>	<b>5.332.523,56 €</b>	<b>1.095.169,65 €</b>	<b>6.183.865,14 €</b>	<b>121.057,23 €</b>	<b>122.770,84 €</b>	<b>6.427.693,21 €</b>
davon:						
öffentl.-rechtl. Forderungen	400.809,06 €	20.215,01 €	421.024,07 €	0,00 €	0,00 €	421.024,07 €
Transferleistungen	1.396.170,84 €	214.432,37 €	1.366.775,14 €	121.057,23 €	122.770,84 €	1.610.603,21 €
sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	3.535.543,66 €	860.522,27 €	4.396.065,93 €	0,00 €	0,00 €	4.396.065,93 €
<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>1.556.042,00 €</b>	<b>-23.264,33 €</b>	<b>797.689,51 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>735.088,16 €</b>	<b>1.532.777,67 €</b>
davon:						
Rückforderung Darlehen Donauklinik	73.150,58 €	-73.150,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
übrige sonstige Forderungen	739.346,16 €	46.089,08 €	785.435,24 €	0,00 €	0,00 €	785.435,24 €
sonstige Vermögensgegenstände	743.545,26 €	3.797,17 €	12.254,27 €	0,00 €	735.088,16 €	747.342,43 €
<b>Gesamtbetrag Forderungen</b>	<b>6.888.565,56 €</b>	<b>1.071.905,32 €</b>	<b>6.981.554,65 €</b>	<b>121.057,23 €</b>	<b>857.859,00 €</b>	<b>7.960.470,88 €</b>

## 3.3. Verbindlichkeitenübersicht

Art der Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr + / -	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand zum 31.12.2018
			bis 1 Jahr	2-5 Jahre	über 5 Jahre	
<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>23.911.178,54 €</b>	<b>-3.139.088,03 €</b>	2.965.254,55 €	8.338.855,97 €	9.467.979,99 €	<b>20.772.090,51 €</b>
<b>Verbindlichkeiten aus Schuldendienstübernahme Kliniken</b>	<b>26.494.534,98 €</b>	<b>-2.935.261,25 €</b>	2.935.261,25 €	11.741.045,00 €	8.882.967,48 €	<b>23.559.273,73 €</b>
<b>Verbindlichkeiten die Krediten wirtschaftl. gleichkommen</b>	<b>70.203,77 €</b>	<b>-70.203,77 €</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen + Leistungen</b>	<b>1.405.712,16 €</b>	<b>11.581.725,95 €</b>	<b>12.966.470,41 €</b>	<b>20.967,70 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>12.987.438,11 €</b>
davon:						
Sicherheitseinbehalte	47.505,78 €	-12.380,34 €	14.157,74 €	20.967,70 €	0,00 €	35.125,44 €
sonstige Verbindlichkeiten Lieferung + Leistung	1.358.206,38 €	11.594.106,29 €	12.952.312,67 €	0,00 €	0,00 €	12.952.312,67 €
<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>4.366.189,41 €</b>	<b>21.754,73 €</b>	<b>4.386.082,79 €</b>	<b>1.861,35 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.387.944,14 €</b>
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>8.591.603,67 €</b>	<b>-268.205,62 €</b>	<b>8.323.398,05 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>8.323.398,05 €</b>
davon:						
Verb. gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	24.814,42 €	6.899,80 €	31.714,22 €	0,00 €	0,00 €	31.714,22 €
Anzahlung Sonderposten	6.900.000,00 €	0,00 €	6.900.000,00 €	0,00 €	0,00 €	6.900.000,00 €
Gastschulbeiträge	27.938,02 €	-27.938,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kostenerstattungen Schülerbeförderungen	313.509,48 €	-11.880,72 €	301.628,76 €	0,00 €	0,00 €	301.628,76 €
gegen Staatshaushalt (Jagdabgabe, Zwangsgeld, etc.)	57.383,90 €	3.221,92 €	60.605,82 €	0,00 €	0,00 €	60.605,82 €
Steuerverbindlichkeiten (L.St., Kirchensteuer)	181.555,82 €	48.447,78 €	230.003,60 €	0,00 €	0,00 €	230.003,60 €
übrige sonstige Verbindlichkeiten	1.086.402,03 €	-286.956,38 €	799.445,65 €	0,00 €	0,00 €	799.445,65 €
<b>Gesamtbetrag Verbindlichkeiten:</b>	<b>64.839.422,53 €</b>	<b>5.190.722,01 €</b>	<b>31.576.467,05 €</b>	<b>20.102.730,02 €</b>	<b>18.350.947,47 €</b>	<b>70.030.144,54 €</b>

### 3.4. Eigenkapitalübersicht

Eigenkapital	Stand nach Ablauf des Jahres			Veränderung	Stand zum
	2015	2016	2017	2018	31.12.2018
	in €	in €	in €	+ / - in €	in €
1. Allgemeine Rücklage	49.015.849,82	49.015.849,82	49.015.849,82	0,00	49.015.849,82
2. Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ergebnisrücklage	39.861.218,86	47.108.324,01	61.218.115,63	2.398.024,29	63.616.139,92
4. Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	7.247.105,15	14.109.791,62	2.398.024,29	-13.853.789,46	-11.455.765,17
	<b>96.124.173,83</b>	<b>110.233.965,45</b>	<b>112.631.989,74</b>	<b>-11.455.765,17</b>	<b>101.176.224,57</b>

### 3.5. Haftungsverhältnisse

Zum 31.12.2018 bestanden folgende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften:

	Höhe der Bürgschaft in Euro	Valuta per 31.12.2015 in Euro	Valuta per 31.12.2016 in Euro	Valuta per 31.12.2017 in Euro	Valuta per 31.12.2018 in Euro
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	12.450.000,00	7.435.029,77	6.621.304,46	5.765.363,22	4.814.232,41
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.500.000,00	2.211.370,09	2.104.629,50	1.995.466,91	1.883.827,37
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	6.000.000,00	5.740.686,81	5.485.227,54	5.225.501,60	4.960.945,07
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.000.000,00	1.913.562,27	1.828.409,18	1.741.833,86	1.653.648,34
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.000.000,00	0,00	1.977.831,11	1.888.743,03	1.798.545,10
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	3.000.000,00	0,00	2.966.746,67	2.833.114,54	2.697.817,66
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	3.785.000,00	0,00	3.746.499,19	3.578.292,76	3.407.939,91
TFU GmbH	153.387,56	110.736,10	106.444,31	101.955,83	97.260,71
Bürgschaften Mietkautionen Sozialamt	18.984,70	8.822,13	8.822,13	8.822,13	6.857,43
Neue Arbeit gGmbH	33.333,33	33.333,33	33.333,33	33.333,33	33.333,33
Fernwärme Weißenhorn	1.120.000,00	0,00	0,00	1.120.000,00	1.120.000,00
Fernwärme Weißenhorn	520.000,00	0,00	0,00	520.000,00	520.000,00
Fernwärme Weißenhorn	340.000,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00

### 3.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mehrjährige Verpflichtungen aus Miet-, Leasing-, Wartungs-, Reinigungs- und Versicherungsverträgen bestehen in Höhe von:

Art der Verpflichtung	2018	2019	2020	2021	2022-2026
	in T€				
Mietverträge	492,16	491,65	485,37	478,36	1.929,37
Leasingverträge	173,61	142,20	89,41	50,42	38,81
Wartungsverträge	348,74	102,96	79,71	71,94	216,85
Reinigungsverträge	1.305,36	1.305,36	1.305,36	1.305,36	1.305,36
Versicherungen	429,60	435,52	438,14	440,84	2.204,20
Sonstige vertragliche Verpflichtungen	11,31	11,31	11,31	11,31	11,31
<b>Summe</b>	<b>2.760,78</b>	<b>2.489,00</b>	<b>2.409,30</b>	<b>2.358,23</b>	<b>5.705,90</b>

Bei den Miet-, Leasing-, Wartungs- und Reinigungsverträgen wurde der Zeitraum bis zur frühestmöglichen Kündigung angesetzt, bei den Versicherungen der Zeitraum, den der Landkreis ernsthaft zur Erfüllung der Verpflichtung annimmt. Weiterberechnete Versicherungsprämien wurden abgesetzt.

### 3.7. Investive Haushaltsreste

Insgesamt mussten 2018 und in den Vorjahren zur Fortführung der geplanten bzw. bereits begonnenen investiven Maßnahmen Haushaltsausgabereste bzw. Haushaltseinnahmereste gebildet werden.

Dies gilt insbesondere für Maßnahmen aus dem Hoch- und Tiefbau.

Bei den Schulen konnten im Jahr 2018 insbesondere die baulichen Maßnahmen beim Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium nicht wie geplant umgesetzt werden, so dass hier dementsprechend investive Haushaltsausgabereste gebildet werden mussten. Im Bereich der Kreisstraßen konnten im Jahr 2018 insbesondere der Bau des Radwegs zwischen Unterroth und der Landkreisgrenze, der Bau des Radwegs zwischen Steinheim und Remmeltshofen sowie der Bau des Kreisverkehrs an der Einmündung der Staatsstraße St2023 nicht wie geplant umgesetzt werden. Bei anderen Kreisstraßen stehen aus Vorjahren noch Ausgabereste aus verschiedenen Baumaßnahmen zur Verfügung.

Nachdem einige bauliche Maßnahmen nicht bzw. nicht wie beabsichtigt realisiert oder abgerechnet werden konnten, war es nicht immer möglich, Zuschüsse und gemeindliche Beteiligungen wie veranschlagt abzurufen. Hierfür wurden entsprechende investive Haushaltseinnahmereste gebildet.

#### Übersicht investive Haushaltsausgabereste (2018 und Vorjahr)

Bezeichnung	Stand	Ansatz	Ist 2018	Auflösung	Stand
	31.12.2017	2018	2018	2018	31.12.2018
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
	in €	in €	in €	in €	in €
<b>Hochbau</b>					
Sanierung und Erweiterung Bauhof Unterroth	1.518.327	0	2.968	0	1.515.359
Sanierung Städtische Realschule Weißenhorn	779.714	0	152.748		626.965
Sanierung und Erweiterung Lessing-Gymnasium Neu-Ulm	1.159.940	0	0	0	1.159.940
Sanierung Illertal Gymnasium	1.063.344	0	423.881	0	639.463
Nikolaus Kopernikus Gymnasium Sanierung Altbau	3.573.605	1.400.000	1.674.714	0	3.298.891
Sanierung und Erweiterung FOS / BOS	327.065	0	15.250	0	311.815
<b>Summe Hochbau</b>	<b>8.421.995</b>	<b>1.400.000</b>	<b>2.269.561</b>	<b>0</b>	<b>7.552.434</b>
<b>Kreisstraßen</b>					
Erwerb von Grundstücken (Kreisstraßen)	27.576	10.000	0	0	37.576
NU 3 Ampelanlage Taverne Kreuzung	0	20.000	0	0	20.000
NU 5 Radweg zwischen Unterroth und Landkreisgrenze	0	400.000	0	0	400.000
NU 6 Bau Radweg Verlängerung westlich Steinheim	60.000	0	0	0	60.000
NU 6 Bau Radweg Steinheim-Remmeltshofen	0	100.000	0	0	100.000
NU 7 Grunderwerb und Ausbau OD Osterberg, BA II	243.077	0	135.634	0	107.443
NU 8 Bau Kreisverkehr Einmündung St2023	0	164.000	0	0	164.000
NU 9 Grunderwerb und Bau Radweg Emershofen - Tiefenbach	10.000	0	1.329	0	8.672
NU 10 Bau RW Biberachzell Biberach	150.000	0	100.000	0	50.000
NU 11 Grunderwerb und Bau Radweg Werzlen - Hausen	334.230	0	0	0	334.230

Bezeichnung	Stand	Ansatz	Ist	Auflösung	Stand
	31.12.2017	2018	2018	2018	31.12.2018
	Betrag in €	Betrag in €	Betrag in €	Betrag in €	Betrag in €
NU 14 Verlegung in Vöhringen	789.206	0	0	0	789.206
NU 14 Verlegung OD Vöhringen, Kirchplatz - Vöhlinstaße	185.000	0	0	0	185.000
NU 14 Bypass A 7 - Anschlussstelle Vöhringen-West	55.000	0	0	0	55.000
NU 14 Bypass A 7 - Anschlussstelle Vöhringen-Ost	150.000	0	0	0	150.000
NU 15 Grunderwerb und Neubau A7- Anschlussstelle bei Bellenberg	200.000	0	0	0	200.000
NU 15 Grunderwerb und Ausbau Tiefenbach - Gannertshofen	149.955	0	0	0	149.955
NU 15 Bau und Verlegung zwischen Bellenberg und A7	182.532	0	0	0	182.532
NU 18 Grunderwerb, Ausbau, Geh- u. Radwege Biberberg-Balmertshofen und Balmertshofen Landkreisgrenze	844.549	0	0	0	844.549
<b>Summe Kreisstraßen</b>	<b>3.381.125</b>	<b>694.000</b>	<b>236.962</b>	<b>0</b>	<b>3.838.163</b>
<b>Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen</b>					
Denkmalpflege Investitionszuschüsse	349.840	50.000	28.900	0	370.940
Sozialstationen Investitionszuschüsse	140.108	150.000	149.993	0	140.116
Investitionszuschuss Caritas-Seniorenzentrum Neu-Ulm	900.000	0	315.000	0	585.000
Investitionszuschuss AWO Seniorenheim Weißenhorn	93.000	0	0	0	93.000
Investitionszuschüsse Feuerwehren	855.264	367.500	206.400	379.364	637.000
Neubau Atemschutzübungsstrecke Illertissen	500.000	180.000	0	0	680.000
Investitionszuschüsse Kreisspitalstiftung Weißenhorn (alle 3 Kliniken)	2.487.397	2.585.169	1.811.360	0	3.261.206
Investitionszuschüsse Sportförderung	387.743	193.044	37.800	0	542.987
Bewegliches Anlagevermögen Landratsamt	247.535	140.200	27.706	320.000	40.029
Bewegliches Anlagevermögen IuK	544.134	144.239	92.708	550.000	45.665
Erneuerung Medientechnik Sitzungssaal	0	185.000	0	0	185.000
Erneuerung Telefonanlagen kreiseigene Schulen	0	260.000	0	0	260.000
Beschaffung Depotanlage (Lagerung Gemälde)	8.123	4.000	0	0	12.123
Bienenmuseum: Erwerb von Kunstgegenständen	0	2.863	1.171	0	1.692
Klostermuseum: Erwerb von Kunstgegenständen	0	1.000	0	0	1.000
Bewegliches Anlagevermögen Feuerwehr	1.323.766	211.800	52.885	882.681	600.000
Christoph-Probst-Realschule Neu-Ulm	68.502	19.900	14.100	64.303	10.000
Inge-Aicher-Scholl-Realschule Neu-Ulm/Pfuhl	15.572	8.100	2.472	11.200	10.000
Staatliche Realschule Vöhringen	141.837	86.240	83.634	129.443	15.000
Lessing-Gymnasium Neu-Ulm	34.512	12.200	11.123	25.589	10.000
Bertha-von-Suttner-Gymnasium Pfuhl	49.747	48.020	36.017	51.751	10.000
Illertal-Gymnasium Vöhringen	94.177	39.430	35.136	83.471	15.000
Nikolaus Kopernikus Gymnasium Weißenhorn	7.707	19.000	18.853	0	7.854
Rupert-Egenberger-Schule Neu-Ulm/Pfuhl	18.366	4.500	0	12.866	10.000
Förderzentrum Illertissen	43.494	5.100	596	37.998	10.000
Bewegliches Anlagevermögen FOS / BOS	101.225	181.160	30.260	242.125	10.000
Kreismedienzentrale NU/ILL, bewegliches Vermögen	0	4.500	2.640	0	1.860

Bezeichnung	Stand 31.12.2017	Ansatz 2018	Ist 2018	Auflösung 2018	Stand 31.12.2018
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
	in €	in €	in €	in €	in €
Bauhof Geräte und Fahrzeuge	24.467	171.000	116.466	0	79.001
Planungskosten Fernwärme Weißenhorn, Lkr-Anteil	408.800	1.066.000	730.000	0	744.800
<b>Summe Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen</b>	<b>8.845.317</b>	<b>6.139.965</b>	<b>3.805.218</b>	<b>2.790.791</b>	<b>8.389.272</b>
	0				0
<b>Gesamtsumme Haushaltsausgabereste</b>	<b>20.648.437</b>	<b>8.233.965</b>	<b>6.311.742</b>	<b>2.790.791</b>	<b>19.779.869</b>

Übersicht investive Haushaltseinnahmereste (2018 und Vorjahre)

Bezeichnung	Stand 31.12.2017	Ansatz 2018	Ist 2018	Auflösung/ Korrektur 2018	Stand 31.12.2018
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
	in €	in €	in €	in €	in €
<b>Hochbau</b>					
Umbau und Erweiterung Staatl. Realschule Vöhringen	234.900	0	0	0	234.900
Sanierung Realschule Weißenhorn	708.000	0	0	0	708.000
Sanierung und Erweiterung Illertal-Gymnasium Vöhringen	250.000	1.876.000	0	0	2.126.000
Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Sanierung Altbau	300.000	0	0	0	300.000
<b>Summe Hochbau</b>	<b>1.492.900</b>	<b>1.876.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.368.900</b>
<b>Kreisstraßen</b>					
Erwerb von Grundstücken (Kreisstraßen)	0	10.000	0	0	10.000
NU 5 Radweg zwischen Unterroth und Landkreisgrenze	0	300.000	0	0	300.000
NU 7 Grunderwerb und Ausbau OD Osterberg, BA II	360.000	0	247.500	0	112.500
NU 9 Beteiligung Ausbau Bahnübergang Witzighausen	137.836	0	0	0	137.836
NU14 Verlegung in Vöhringen	715.020	0	0	0	715.020
NU 14 Verlegung OD Vöhringen, Kirchplatz - Vöhlinstäße	108.000	0	0	0	108.000
NU 18 Grunderwerb, Ausbau, Geh- u. Radwege Biberberg-Balmertshofen und Balmertshofen Landkreisgrenze	150.000	0	0	0	150.000
<b>Summe Kreisstraßen</b>	<b>1.470.856</b>	<b>310.000</b>	<b>247.500</b>	<b>0</b>	<b>1.533.356</b>
<b>Investitionszuweisungen</b>					
Feuerwehr Geräte Beschaffungen	0	295.000	0	0	295.000
<b>Summe Investitionszuweisungen</b>	<b>0</b>	<b>295.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>295.000</b>
<b>Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste</b>	<b>2.963.756</b>	<b>2.481.000</b>	<b>247.500</b>	<b>0</b>	<b>5.197.256</b>

**3.8. Zahl der zum 30.06.2018 beschäftigten Bediensteten (inklusive der Staatsbeamten und Staatsbediensteten)**

Bedienstetengruppe	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016	30.06.2017	30.06.2018
Beamte	169	171	176	179	176
Beschäftigte	333	334	349	356	370
Auszubildende, Anwärter	19	17	19	15	15
<b>Gesamt</b>	<b>521</b>	<b>522</b>	<b>544</b>	<b>550</b>	<b>561</b>

**3.9. Kreisorgane der Wahlperiode 2014 – 2020 zum Stand 01.01.2019**

**Landrat  
Thorsten Freudenberger**

<b>CSU</b>	<b>SPD</b>
Albsteiger Katrin, Neu-Ulm Altmann Beate, Senden Ambs Richard, Elchingen Biesenberger Roland, Buch Bögge Raphael, Senden Brauchle Ursula, Holzheim Brechtel Franz-Clemens, Vöhringen Brenner Franz, Senden Bürzle Roland, Bellenberg Eisen Jürgen, Illertissen Engelhard Alexander, Weißenhorn Gutter Johann, Vöhringen Höß Wolfgang, Osterberg Hunger Roland, Illertissen Mack Hildegard, Pfaffenhofen Merk Dr. Beate, Neu-Ulm Münzenrieder Margit, Illertissen Neulist Annette, Neu-Ulm Niebling Erich, Neu-Ulm Niebling Franz Josef, Weißenhorn Noerenberg Gerold, Neu-Ulm Ölberger Josef, Senden Oßwald Armin, Illertissen Pressl Herbert, Vöhringen Rupp Anton, Pfaffenhofen Salzmann Jürgen, Neu-Ulm Salzmann Susanne, Neu-Ulm Schmid Peter, Neu-Ulm Unglert Gerhard, Buch Vogt-Keller Simone, Bellenberg Walk Herbert, Vöhringen Walz Josef, Pfaffenhofen Winkler Erich, Nersingen	Brunner Dr. Karl-Heinz, Illertissen Daikeler Ludwig, Vöhringen Dick Ingeborg, Weißenhorn Feurich-Kähn Hildegard, Pfaffenhofen Hölzel Gerhard, Neu-Ulm Knuplesch David, Neu-Ulm Krätschmer Sabine, Nersingen Ostermann Wolfgang, Illertissen Richter Herbert, Weißenhorn Schäufele Rosl, Neu-Ulm Schäufele Ulrich, Neu-Ulm Schneider Georg, Senden Steinle Stefanie, Illertissen Zintl Josef, Weißenhorn
<b>FW</b>	<b>Bündnis 90/Die Grünen</b>
Allgaier Hans-Manfred, Senden Baiker Kurt, Senden Batzner Dr. Ansgar, Illertissen Bischof Dr. Jürgen, Weißenhorn Janson Karl, Bellenberg Kaiser Marita, Illertissen Kempter Jutta, Weißenhorn Kränzle Josef, Illertissen Leopold Gerhard, Illertissen Niesner Peter, Weißenhorn Schrapp Wolfgang, Bellenberg Wegerer Dieter, Nersingen Weiss Werner, Weißenhorn	Ehrenberg Heinz Peter, Senden Ehrmann Ernst-Karl, Altenstadt Gieraths Gundula, Vöhringen Laupheimer Ingrid, Weißenhorn Meisel Helmut, Senden Merkle Philip, Elchingen Rzehak-Wartha Gabriele, Neu-Ulm Schmid Franz, Roggenburg
<b>FDP</b>	<b>Parteilos</b>
Zimmermann Christina, Weißenhorn	Beuteführ Dr. Wilhelm Klaus, Weißenhorn

**3.10. Betrieb gewerblicher Art im Jahr 2018**

Der Landkreis Neu-Ulm hat auch im Jahr 2018 für den Betrieb von Photovoltaikanlagen einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) betrieben. Der BgA wird steuerlich beim Finanzamt Neu-Ulm unter der Steuernummer: 151/114/50304 geführt.

**3.11. Verwaltetes Treuhandkapital**

Zum Stichtag 31.12.2018 stehen treuhänderische Gelder in Höhe von 153.362,03 € in Verwaltung, u.a.:

Gelder der Jubiläumsstiftung	77,85 T€
Gelder der Dr. Karl August Forster Stiftung	63,91 T€
Gelder des Personalrats	5,79 T€
Sonstige Gelder	5,81 T€

Rechtsfähige Stiftungen mit Sitz im Landkreis Neu-Ulm:

	Statuarisches Stiftungskapital
Albert- und Reinhold-Bohl-Stiftung	115.972,25 €
Franz und Gertrud Mück-Stiftung	51.129,19 €
Bürgerstiftung Reinhold und Gabriele Dehm	200.000,00 €

## 4. Jahresabschluss

### 4.1. Vermögensrechnung (Bilanz, hier Kurzbilanz)

AKTIVA	31.12.2017 €	31.12.2018 €	Abweichung €
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände u. geleistete Zuwendungen	29.603.780,13	30.524.218,19	920.438,06
II. Sachanlagen	142.516.192,71	141.076.692,27	-1.439.500,44
III. Finanzanlagen	24.689.778,79	25.509.639,92	819.861,13
	<b>196.809.751,63</b>	<b>197.110.550,38</b>	<b>300.798,75</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte	327.263,43	439.874,29	112.610,86
II. Öffentl.-rechtl. Forderungen	5.332.523,56	6.427.693,21	1.095.169,65
III. Privatrechtliche Forderungen	812.496,74	785.435,24	-27.061,50
IV. Sonstige Vermögensgegenstände	743.545,26	747.342,43	3.797,17
V. Liquide Mittel	23.611.604,89	29.220.431,83	5.608.826,94
	<b>30.827.433,88</b>	<b>37.620.777,00</b>	<b>6.793.343,12</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>28.509.696,52</b>	<b>27.669.616,88</b>	<b>-840.079,64</b>
<b>D. Treuhandvermögen</b>	<b>141.158,43</b>	<b>140.850,67</b>	<b>-307,76</b>
<b>Bilanzsumme AKTIVA:</b>	<b>256.288.040,46</b>	<b>262.541.794,93</b>	<b>6.253.754,47</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Nettoposition incl. Berichtigung	49.015.849,82	49.015.849,82	0,00
II. Überschussrücklage	61.218.115,63	63.616.139,92	2.398.024,29
III. Jahreserfolg	2.398.024,29	-11.455.765,17	-13.853.789,46
	<b>112.631.989,74</b>	<b>101.176.224,57</b>	<b>-11.455.765,17</b>
<b>B. Sonderposten</b>	<b>44.555.740,87</b>	<b>43.060.465,08</b>	<b>-1.495.275,79</b>
<b>C. Rückstellungen</b>			
I. Rückstellung für Pensionen	31.165.810,00	33.024.012,00 €	1.858.202,00
II. Instandhaltungsrückstellungen	350.000,00	850.000,00	500.000,00
III. Sonstige Rückstellungen	1.841.919,44	13.896.721,08	12.054.801,64
	<b>33.357.729,44</b>	<b>47.770.733,08</b>	<b>14.413.003,64</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
I. Verbindlichkeiten aus Krediten	50.405.713,52	44.331.364,24	-6.074.349,28
Verb. die Kredit wirtsch. gleichkommen	70.203,77	0	-70.203,77
II. Verbindlichkeiten aus Lieferg. u. Leistg.	1.405.712,16	12.987.438,11	11.581.725,95
III. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.366.189,41	4.387.944,14	21.754,73
IV. Sonstige Verbindlichkeiten	8.591.603,67	8.323.398,05	-268.205,62
	<b>64.839.422,53</b>	<b>70.030.144,54</b>	<b>5.190.722,01</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>754.938,18</b>	<b>350.865,63</b>	<b>-404.072,55</b>
<b>F. Treuhandkapital</b>	<b>148.219,70</b>	<b>153.362,03</b>	<b>5.142,33</b>
<b>Bilanzsumme PASSIVA:</b>	<b>256.288.040,46</b>	<b>262.541.794,93</b>	<b>6.253.754,47</b>

Die Vermögensrechnung (Bilanz) ist Teil des Jahresabschlusses und wird nicht geplant. Sie weist auf der Aktivseite das Vermögen und auf der Passivseite die Mittelherkunft (= ob das Vermögen durch Eigenmittel oder durch Fremdmittel finanziert wurde) aus.

**AKTIVA****Anlagevermögen****Immaterielle Vermögensgegenstände**

Zum 31.12.2018 ergeben sich in der Bilanz immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von 30.524.218,19 € (2017: 29.603.780,13 €), was einer Steigerung von 920.438,06 € entspricht.

DV-Software und Lizenzen

Der Werteverzehr (= Abschreibungen) für aktivierte Software und Lizenzen beläuft sich 2018 auf 130.887,97 € (2017: 140.367,84 €). Dem stehen Neu- und Ersatzbeschaffungen in Höhe von 14.458,36 € (2017: 38.720,99 €) gegenüber, so dass sich der Buchwert zum 31.12.2018 im Saldo um 116.429,61 € auf 311.156,59 € (2017: 427.586,20 €) verringert.

Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen

2018 leistete der Landkreis Neu-Ulm neue Investitionszuschüsse in Höhe von 3.032.636,52 € (2017: 2.109.974,89 €). Davon entfallen 1.811.360,06 € auf die Kliniken der Kreisspitalstiftung Weißenhorn und weitere 1.221.276,46 € auf Investitionszuschüsse an Vereine und soziale Einrichtungen. Den Zugängen stehen Abschreibungen für aktivierte Investitionszuschüsse in Höhe 2.033.312,85 € (2017: 1.988.089,45 €) gegenüber.

In Summe erhöhen sich die immateriellen Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen zum 31.12.2018 um 999.323,67 € auf nun 27.888.517,60 € (31.12.2017: 26.889.193,93 €).

**Sachanlagevermögen**

Das Sachanlagevermögen verringert sich zum Bilanzstichtag 31.12.2018 um 1.439.500,44 € auf 141.076.692,27 € (2017: 142.516.192,71 €) und ergibt sich aus folgenden Positionen:

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Es wurden Naturschutzgrundstücke mit einem Wert von 14.556,01 € angeschafft. Eine Verringerung der unbebauten Grundstücke um 9.849,23 Euro ergibt sich aus der Bebauung eines unbebauten Grundstücks mit einem Radweg und der daraus resultierenden Umbuchung. Der Gesamtwert der unbebauten Grundstücke steigt somit auf 6.742.715,27 € (2017: 6.738.008,49 €).

Bebaute Grundstücke

Zu den bebauten Grundstücken zählen sowohl die Grundstücke als auch die sich darauf befindlichen Gebäude (Wohngebäude, Schulgebäude, Sporteinrichtungen, Kulturanlagen und Verwaltungsgebäude). Im Laufe des Jahres 2018 wurden Zugänge im Gesamtwert von 350.905,25 € (2017: 9.290.145,20 €) aktiviert (Realschule Vöhringen 1.658,28, Fachoberschule Neu-Ulm 15.488,00 Euro, Illertal-Gymnasium 333.758,97 €). Die planmäßigen Abschreibungen auf sämtliche Gebäude des Landkreises belaufen sich 2018 auf 2.695.219,15 € (2017: 3.551.752,30 €).

Alles in allem verringert sich das Vermögen bei den bebauten Grundstücken zum 31.12.2018 um 2.344.313,90 € auf 63.803.482,54 € (2017: 66.147.796,44 €).

Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen teilt sich in Grund und Boden für Infrastrukturvermögen, Kreisstraßen (Aufbauten), Wege und Plätze (Aufbauten) sowie Brücken auf. Beim Grund und Boden ist ein Zugang durch Zukäufe (inkl. Notar- und Grundbuchkosten) von 68.185,17 € (2017: 48.194,58 €) zu verzeichnen.

Bei den Bauten der Kreisstraßen sowie der Geh- und Radwege ergibt sich durch die Aktivierung von Anlagen im Bau und die Endabrechnung von Kostenbeteiligungen ein Zugang von 492.927,22 € (NU 9: Bau Kreisverkehr Einmündung St2023; NU 8: Bau Radweg Emershofen - Tiefenbach). Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich bei den Kreisstraßen auf 1.170.372,00 € und bei den Brücken auf 129.184,00 €.

Unter Berücksichtigung aller Veränderungen verringert sich das Infrastrukturvermögen zum 31.12.2018 um 738.443,61 € auf 30.120.664,09 € (2017: 30.859.107,10 €).

#### Kunstgegenstände und Bodendenkmäler

2018 wurden Kunstgegenstände für insgesamt 13.231,20 € (2017: 14.289,00 €) erworben. Die Kunstgegenstände des Landkreises zählen nicht zur Gebrauchskunst und unterliegen somit auch keiner Abschreibung. Die erworbenen Kunstgegenstände verteilen sich mit 12.060,00 € auf allgemeine Kunstgegenstände und mit 1.171,20 € auf das Bienenmuseum.

Zusätzlich ergab sich im Jahr 2018 die Aussonderung der Installation „Mensch im Organismus“ von Helga Brenner aus der Sammlung des Bienenmuseums mit Wert von 8.282,93 Euro. Das Werk von 1997 musste wegen den Sanierungsarbeiten des vorderen Schlosses in den Jahren 2012 bis 2016 abgebaut werden.

Das Vermögen der Kunstgegenstände und Bodendenkmäler erhöht sich zum 31.12.2018 alles in allem um 4.948,27 Euro auf nunmehr 610.018,02 € (2017: 605.069,75 €).

#### Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Bei den Maschinen belaufen sich die planmäßigen Abschreibungen auf 3.272,84 €. Hierbei handelt es sich überwiegend um Geräte für Kreisstraßen/Bauhof und für Gebäude/Hausmeister. Der Maschinenbestand verringert sich dadurch zum 31.12.2018 auf 9.473,60 € (2017: 12.746,44 €).

Bei den technischen Anlagen belaufen sich die planmäßigen Abschreibungen für 2018 auf 165.489,00 €. Für das Illertal-Gymnasium wurde im Jahr 2017 eine PV-Anlage angeschafft. Aus einer nachträglichen Gutschrift ergibt sich ein negativer Zugang in Höhe von 228,93 Euro.

In Summe verringert sich der Bestand zum 31.12.2018 auf 1.637.538,22 € (2017: 1.803.256,15 €).

Der Bereich Fahrzeuge beinhaltet insbesondere die Dienstfahrzeuge der Verwaltung, Fahrzeuge für den Bauhof und den Brand- und Katastrophenschutz sowie Zusatzgeräte für Fahrzeuge (z.B. Streugerät, Schneepflug usw.). Insgesamt ergeben sich Zugänge in Höhe von 164.654,11 €. Aus Fahrzeugverkäufen ergeben sich Abgänge in Höhe von 183.239,52 €. Die planmäßigen Abschreibungen und die durch Aussonderungen bedingten Abschreibungen liegen bei 140.780,44 €. Unterm Strich sinkt das Vermögen beim Fahrzeugbestand um 159.365,85 € auf 1.944.230,47 € (2017: 2.103.596,32 €).

Das Vermögen aus Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen verringert sich zum 31.12.2018 um 328.356,62 € auf nunmehr 3.591.242,29 € (2017: 3.919.598,91 €).

#### Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung wird eine Vielzahl von beweglichen Vermögensgegenständen erfasst. Insbesondere zählen Möbel, Sonderausstattungen an Schulen (z.B. Fachräume usw.), EDV-Hardware und Bürogeräte dazu. 2018 sind insgesamt Zugänge in Höhe von 741.706,67 € zu verzeichnen. Durch Aussonderung oder Verkauf ergibt sich eine Veränderung in Höhe von 297.948,40 €. Die planmäßigen Abschreibungen und durch Aussonderungen bedingten Abschreibungen belaufen sich auf 708.940,27 €.

Im Saldo erhöht sich die Betriebs- und Geschäftsausstattung um 265.182,00 € auf 5.510.153,10 € (2017: 5.775.335,10 €).

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Unter die geleisteten Anzahlungen und die Anlagen im Bau fallen ausschließlich Investitionsvorgänge (z.B. Kauf von Grundstücken; Bau, Umbau oder Sanierung einer Schule / Straße), für die bereits Leistungen erbracht wurden und Zahlungen geflossen sind, die aber noch nicht abgeschlossen sind und daher noch nicht als Vermögensgegenstände aktiviert werden können.

In diesem Bereich sind 2018 Zugänge zu verzeichnen, u.a. für

- Investitionszuschuss Caritas-Seniorenzentrum Neu-Ulm	315.000,00 €
- Anschaffung CNC-Universal-Fräsmaschine	58.200,00 €
- Sanierung Realschule Weißenhorn	141.650,98 €
- die Sanierung Altbau Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium	1.775.236,42 €
- NU 10: Bau Radweg Biberachzell – Biberach	100.000,00 €

Den Zugängen stehen Abgänge durch Umbuchungen und Aktivierungen gegenüber, insbesondere für

- Anschaffung CNC-Universal-Fräsmaschine	97.000,00 €
- NU 9: Bau Radweg Emershofen – Tiefenbach.	86.328,50 €

Im Saldo ergibt sich zum 31.12.2018 eine Erhöhung der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau um 2.227.140,64 € auf nun 30.698.416,96 € (2017: 28.471.276,32 €).

**Finanzanlagevermögen**

Die Finanzanlagen erhöhen sich zum 31.12.2018 um 819.861,13 € auf 25.509.639,92 € (2017: 2.689.778,79 €). Zum Finanzanlagevermögen zählen:

Sondervermögen

Das Sondervermögen in Höhe von 7.669.378,22 € ergibt sich aus dem Stammkapital des Abfallwirtschaftsbetriebs des Landkreises Neu-Ulm, der als Eigenbetrieb geführt wird.

Anteile an verbundenen Unternehmen

Der Landkreis hält Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen an

- der BVS Busverkehr Schwaben GbR in Höhe von 122.950,00 €,
- dem TFU (Technologie Förderungsunternehmen) Ulm mit 1,00 € Erinnerungswert,
- der Donau-Iller Nahverkehrsgesellschaft in Höhe von 9.800,00 €,
- dem Allgäu-Airport Memmingerberg mit 1,00 € Erinnerungswert sowie an
- der Regionalen Energieagentur GmbH (siehe Ausleihungen)
- Gewerbepark am Allgäu Airport GmbH mit 175.000,00 €
- Gewerbepark am Allgäu Airport Verwaltungs-GmbH 407,00 €

Im Jahr 2018 sind keine weiteren Anteile hinzugekommen.

Die Beteiligungsquoten der Anteile an den genannten Unternehmen liegen jeweils unter 20 % und sind somit keine Beteiligungen im Sinne von § 271 HGB. Daher sind die Beteiligungen in der Bilanz des Landkreises unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen ausgewiesen.

In Summe ergibt sich weiterhin ein Anteil an verbundenen Unternehmen in Höhe von 308.159,00 € (2017: 308.159,00 €).

Beteiligungen

Die echten Beteiligungen ergeben sich insbesondere aus der Kreisspitalstiftung Weißenhorn mit 14.330.002,40 €.

Hinzu kommen die Beteiligungen

- am Zweckverband für die Tierkörperbeseitigungsanlage Kraftsried in Höhe von 921.004,52 €,
- am Zweckverband Sparkasse Neu-Ulm – Illertissen in Höhe von 1,00 €,
- am Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung in Höhe von 1,00 €,
- an der Fernwärme Weißenhorn GmbH in Höhe von 2.148.750,00 € sowie
- am Bildungszentrum für Familie, Umwelt und Kultur am Kloster Roggenburg gGmbH in Höhe von 30.000,00 €

Insgesamt ergeben sich zum 31.12.2018 – nach einer Erhöhung der Stammeinlage der Fernwärme Weißenhorn GmbH um 730.000,00 € – Beteiligungen in Höhe von 17.429.758,92 € (2017: 16.699.758,92 €).

Ausleihungen

Die Ausleihung an die Wohnbaugesellschaft Illertissen GmbH verringert sich durch die jährliche Tilgung von 138,87 € auf 5.423,78 € (2017: 5.562,65 €).

Der Bildungszentrum für Familie, Umwelt und Kultur am Kloster Roggenburg gGmbH wurde Ende des Jahres ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 90.000,00 € mit einer Laufzeit von 60 Monaten gewährt.

Weitere Ausleihungen bestehen durch einen Genossenschaftsanteil an der VR Bank Neu-Ulm/Weißenhorn eG in Höhe von 150,00 € und eine Kapitaleinlage bei der Regionalen Energieagentur GmbH in Höhe von 6.500,00 €.

Die Ausleihungen erhöhen sich zum 31.12.2018 in Summe um 89.861,13 € auf 102.343,78 € (2017: 12.482,65 €).

**Das gesamte Anlagevermögen erhöht sich zum Bilanzstichtag 31.12.2018 um 300.798,75 € auf 197.110.550,38 € (2017: 196.809.751,63 €).**

**Umlaufvermögen****Vorräte**

Zum 31.12.2018 erhöhen sich die Vorratsbestände um 112.610,86 € auf 439.874,29 € (2017: 327.263,43 €). Dies ergibt sich aus folgenden stichtagsbezogenen Bestandsveränderungen:

- Gas / Heizöl	+ 83.870,27 € auf	237.497,74 €
- Kfz-Briefe	+ 23.940,00 € auf	23.940,00 €
- Vorräte Bauhof (Streusalz, Holz- u. Steinlager, Schilder usw.)	+ 4.853,69 € auf	118.597,35 €
- Vorräte Büromaterial/Druckpapier	0,00 € auf	50.000,00 €
- Bücher, Rad- u. Wanderkarten, CDs, Videos usw.	- 53,10 € auf	9.839,20 €

**Forderungen**

Die in der Ergebnisrechnung (GuV) bereits verbuchten Erträge, deren Zahlungen zum Bilanzstichtag jedoch noch nicht eingegangen sind, werden in der Bilanz unter den Forderungen ausgewiesen.

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die gesamten öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen belaufen sich zum Bilanzstichtag auf 6.427.693,21 € (2017: 5.332.523,56 €). Darin enthalten sind insbesondere Gebührenforderungen aus dem überlassenen Kostenaufkommen, Steuerforderungen sowie Forderungen aus den Bereichen Sozial- und Jugendhilfe.

Die Gebührenforderungen aus dem überlassenen Kostenaufkommen stammen im Wesentlichen aus den Bereichen Zulassungs- und Führerscheinstelle und Baugenehmigungsgebühren sowie vom gesamten staatlichen Landratsamt. Sie belaufen sich zum 31.12.2018 insgesamt auf 561.196,49 € (2017: 495.829,49 €). Da damit zu rechnen ist, dass ein Teil der Gebührenforderungen nicht eingebracht werden kann, wurden sie gemäß § 79 Abs. 4 KommHV-Doppik i.V.m. Ziffer 7.2.12 der Bewertungsrichtlinie um 57.200,00 € (2017: 69.090,00 €) pauschal im Wert korrigiert. Zudem wurden im Laufe des Jahres 303.603,29 € (2017: 246.899,36 €) der Forderungen niedergeschlagen. Nach Wertberichtigungen und Niederschlagungen verbleiben einbringliche Gebührenforderungen in Höhe von 200.393,20 € (2017: 179.840,13 €).

Aus dem Anteil an der Grunderwerbsteuer für Dezember 2018 ergeben sich zum 31.12.2018 Steuerforderungen in Höhe von insgesamt 220.630,87 € (2017: 220.968,93 €).

Zum Bilanzstichtag wurden sowohl in der Sozialhilfe als auch in der Jugendhilfe alle offenen Forderungen (aus Rückzahlungsverpflichtungen, zu Unrecht gewährte Leistungen oder Darlehen) einzeln erfasst. Nachdem diese Forderungen erfahrungsgemäß nie in voller Höhe ausgeglichen werden, sind sie nach § 79 Abs. 4 KommHV-Doppik i.V.m. Ziffer 7.2.12 der Bewertungsrichtlinie in ihrem Wert zu korrigieren.

In der Sozialhilfe belaufen sich die Forderungen zum 31.12.2018 vor Wertberichtigung und Niederschlagung auf 771.929,02 € (2017: 889.196,35 €). Dem gegenüber stehen pauschale Wertberichtigungen von 468.026,36 € (2017: 556.677,62 €) sowie Niederschlagungen von 38.860,09 € (2017: 50,00 €), was einer Wertberichtigung von durchschnittlich 65,66 % (2017: 62,61 %) entspricht. Erfahrungen zeigen, dass Forderungen in diesem Bereich nur zu etwa 25 % einbringlich sind, so dass die Wertberichtigungen entsprechend hoch ausfallen. Als Saldo ergeben sich einbringliche Forderungen aus der Sozialhilfe in Höhe von 287.254,73 € (2017: 354.805,72 €).

Bei der Jugendhilfe stehen zum 31.12.2018 vor Wertberichtigung Forderungen in Höhe von 1.562.005,96 € (2017: 1.246.666,37 €) zu Buche. Dem gegenüber stehen pauschale Wertberichtigungen von 192.672,10 € (2017: 150.584,76 €) und Niederschlagungen von 0,00 € (2017: 0,00 €), was einer Wertberichtigung von durchschnittlich 12,33 % (2017: 12,08 %) entspricht. Die Forderungen werden nicht in Navision gebucht, sondern direkt in OK JUG, dem IT-Programm des Jugendamtes. Als Saldo ergeben sich Forderungen aus der Jugendhilfe in Höhe von 1.349.235,47 € (2017: 1.096.081,61 €).

Als sonstige wesentliche öffentlich-rechtliche Forderungen sind zu nennen:

- Forderungen gegenüber Bund, SGB II – ARGE (Hartz IV)	664.630,81 €
- Forderungen an Regierung von Schwaben (Gastschulbeiträge / Asyl Art. 8 AufnG)	2.321.186,38 €
- Forderung gegenüber Land, Staatszuweisung Lernmittelfreiheit	64.664,00 €
- Forderungen gegen Landkreise und Städte (Gastschulbeiträge)	1.144.767,44 €
- Forderungen gegenüber Gemeinden o. Bezirk Schwaben	104.929,03 €

#### Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Summe der privatrechtlichen Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände beläuft sich zum 31.12.2018 auf 1.532.777,67 € (2017: 1.556.042,00 €).

Darin enthalten sind u.a.:

- Forderungen aus der Versorgungsrücklage (Versorgungsverband)	735.088,16 €
- Forderungen gegenüber Stadt Weißenhorn für Miete Turnhalle Realschule	47.166,68 €
- Forderungen gegenüber diversen Bafög- Empfängern (Rückforderungen)	57.041,32 €
- Forderungen aus Sparbüchern für Mietkautionen Jugend- und Sozialhilfe	7.991,41 €
- Forderungen gegenüber AWB bzgl. Umsatzsteuer	30.397,52 €

- Forderungen gegenüber den Kliniken der Kreisspitalstiftung 68.891,34 €

### Liquide Mittel

In den liquiden Mitteln sind sämtliche Bankguthaben (Spar-, Termingeld-, Geldmarkt- und Girokonten) und Barkassenbestände des Landkreises enthalten. Die Schlussbilanz zum 31.12.2017 wies liquide Mittel in Höhe von 23.611.604,89 € aus. Aus dem Abschluss der Finanzrechnung (siehe 4.3) zum 31.12.2018 ergeben sich liquide Mittel in Höhe von 29.220.431,83 €. Davon entfallen 82.297,92€ (2017: 46.895,60 €) auf Barmittel aus Kassen, Handkassen, Frankiermaschine und Menübestellautomat sowie 29.138.133,91 € (2017: 23.564.709,29 €) auf Giro-, Geldmarkt-, Termingeld- und Sparkonten.

### Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Hier sind grundsätzlich Geschäftsvorfälle ausgewiesen, die Aufwand im Jahr 2019 oder später darstellen, deren Auszahlung jedoch schon im Jahr 2018 oder früher erfolgt ist.

Daneben erfuhr die aktive Rechnungsabgrenzung durch die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz seit dem Jahresabschluss 2009 eine massive Veränderung, die sich insbesondere aus der Schuldendienstübernahme gegenüber der Kreisspitalstiftung Weißenhorn ergibt. Die Investitionsdarlehen, die die Kliniken für Sanierungs- und Erweiterungsbauten aufgenommen haben bzw. noch aufnehmen werden und für die der Landkreis Bürgschaften sowie auch die Zins- und Tilgungsleistungen unwiderruflich übernommen hat bzw. übernehmen wird, erfüllen laut dem Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Daher sind diese Verbindlichkeiten (Zins und Tilgung) gemäß BKPV zu passivieren (vgl. Passiva, Verbindlichkeiten). Darüber hinaus ist auf der Aktivseite der Bilanz ein entsprechender aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, da die Schuldendienstübernahme eine Ausgabe vor dem Bilanzstichtag darstellt, der Aufwand jedoch erst nach dem Bilanzstichtag entsteht. Die entsprechenden Darlehen sind mit ihrem verbleibenden Gesamtbetrag aktiviert.

Zum 07.08.2018 wurde beim Darlehen DA 204 eine neue Zinsvereinbarung abgeschlossen. Daraus ergibt sich eine Sollminderung der Zinsen um 674.073,24 €, die bei den Verbindlichkeiten korrekt dargestellt wird, beim aktiven Rechnungsabgrenzungsposten jedoch fälschlicherweise nicht berücksichtigt wurde. Die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme weichen deshalb zum 31.12.2018 um 674.073,24 € vom zugehörigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ab.

Die aktive Rechnungsabgrenzung aus der Schuldendienstübernahme für die Kreisspitalstiftung beläuft sich nach Abzug der bereits geleisteten Zins- und Tilgungsleistungen und unter Einbeziehung der noch nachzuzahlenden Sollminderung zum 31.12.2018 auf genau 24.233.346,98 € (2017: 26.494.534,98 €).

Ende des Jahres 2018 hat die Kreisspitalstiftung Weißenhorn (KSS) mitgeteilt, dass bei ihr bis zum Jahresende eine Liquiditätslücke in Höhe von ca. 1,0 bis 1,5 Mio. Euro bestehe, die noch im Dezember 2018 zu schließen sei. Vom Landrat wurde deshalb wegen der Kürze der Zeit eine dringliche Anordnung getroffen. Der Landkreis zahlte an die KSS noch im Dezember 2018 die 2. Rate der Ausgleichszahlungen für die im Jahresabschluss 2015 der KSS vorgenommene Rückgängigmachung der KSS-internen Transferzahlungen in Höhe von 1.650.000,00 € aus. Diese Auszahlung wurde gem. §81 KommHV-Doppik als Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite ausgewiesen, weil sie als Aufwand dem Haushaltsjahr 2019 zuzuordnen ist.

Des Weiteren sind noch folgende aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthalten, die Aufwand im Jahr 2019 oder später darstellen, deren Auszahlungen jedoch schon im Jahr 2018 erfolgt sind:

- Sozialhilfeleistungen und Auszahlungen für Asylbewerber für Januar 2019 mit	498.771,93 €
- Jugendhilfeleistungen für Januar 2019 mit	219.121,27 €
- Bundesagentur für Arbeit – SGB II	669.108,49 €
- Beamtenbezüge für Januar 2019 mit	282.172,10 €
- Abzugrenzende Miete Fachhochschule Neu-Ulm für 2019 mit	110.156,75 €

sowie

- Aufwendungen für sonstige Rechnungen mit 6.939,36 €

Im Saldo verringern sich die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um 840.079,64 € auf 27.669.616,88 € (2017: 28.509.6965,52 €).

### **Treuhandvermögen**

Seit dem Jahresabschluss 2009 wird an dieser Stelle das vom Landkreis Neu-Ulm treuhänderisch verwaltete Vermögen des Jubiläumsfonds der Sparkasse Neu-Ulm-Illertissen ausgewiesen. Insgesamt besteht zum 31.12.2018 aus dem Jubiläumsfond ein Treuhandvermögen von 77.850,67 € (2017: 78.615,18 €). Darin enthalten sind 76.693,78 € aus dem Grundstockvermögen, 1.150,49 € aus den Zinserträgen 2018 und 6,40 € aus Mittelverwendungsüberträgen des Jahres 2017.

Seit dem Jahresabschluss 2017 wird zudem das vom Landkreis Neu-Ulm treuhänderisch verwaltete Vermögen der Dr. Karl August Forster Stiftung als Treuhandvermögen ausgewiesen. Zum 31.12.2018 besteht aus dieser Stiftung ein Treuhandvermögen in Höhe von 63.000,00 €.

**Die Bilanzsumme der Aktiva erhöht sich zum 31.12.2018 um 6.253.754,47 € auf 262.541.794,93 € (2017: 256.288.040,46 €).**

**PASSIVA****Eigenkapital**

Die Nettoposition beträgt weiterhin		49.015.849,82 €.
Hinzu kommen		
die Überschussrücklage 2007 mit	1.953.846,80 €	
die Überschussrücklage 2008 mit	5.143.500,34 €	
die Überschussrücklage 2009 mit	9.427.319,65 €	
die Überschussrücklage 2010 mit	5.149.701,11 €	
die Überschussrücklage 2011 mit	5.340.330,84 €	
die Überschussrücklage 2012 mit	3.939.994,85 €	
die Überschussrücklage 2013 mit	6.015.992,21 €	
die Überschussrücklage 2014 mit	2.890.533,06 €	
die Überschussrücklage 2015 mit	7.247.105,15 €	
die Überschussrücklage 2016 mit	14.109.791,62 €	
der Jahresüberschuss 2017 mit	2.398.024,29 €	
und somit eine Überschussrücklage 2017 in Höhe von insgesamt		63.616.139,92 €.
sowie das Jahresergebnis 2018 aus der Ergebnisrechnung mit		-11.455.765,17 €.
In Summe ergibt sich zum 31.12.2018 ein bemerkenswertes Eigenkapital von		<b>101.176.224,57 €.</b>

Das Jahresergebnis 2018 wird in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 als Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

**Sonderposten**

Erhaltene Zuschüsse von Bund, Land, Gemeinden usw. für Investitionen des Landkreises sind in der Bilanz zu passivieren und werden dort als Sonderposten ausgewiesen. So wie die aktivierten Investitionen in der Regel einer Nutzungsdauer und somit der Abschreibung unterliegen, müssen die dazugehörigen Sonderposten – gleichlaufend mit der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes – aufgelöst werden. Gegenüber dem Vorjahr sind die Sonderposten zum 31.12.2018 um 1.495.284,79 € auf 43.060.465,08 € (2017: 44.555.740,87 €) gesunken.

	Stand zum 31.12.2017 in €	Zugang in €	Auflösung in €	Stand zum 31.12.2018 in €
Zuwendungen vom Bund	2.137.778,47	0,00	71.434,00	2.066.344,47
Zuwendungen vom Land	35.625.267,13	2.211.837,00	3.773.668,00	35.445.345,57
Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.777.953,08	415.033,21	166.929,00	4.026.057,29
Zuwendungen von sonstigen öffentl. Bereichen (z.B. Bahn)	2.063.250,78	0	101.360,00	1.961.890,78
Zuwendungen aus sonstigen Bereichen	951.491,41	1.000,00	9.755,00	942.736,41
<b>Endsumme</b>	<b>44.555.740,87</b>	<b>2.627.870,21</b>	<b>4.123.146,00</b>	<b>43.060.465,08</b>

Die Sonderposten gliedern sich zum 31.12.2018 in auflösbare Sonderposten in Höhe von 34.969.269,99 € (2017: 36.464.545,78 €) und in nicht auflösbare Sonderposten in Höhe von 8.091.195,09 € (2017: 8.091.195,09 €).

**Rückstellungen**

Zum 31.12.2018 steigen die Rückstellungen alles in allem um 14.413.003,64 € auf nun 47.770.733,08 € (2017: 33.357.729,44 €).

Zur Bildung der Pensions- und Beihilferückstellungen erhält der Landkreis jährlich ein mathematisches

Gutachten vom Bayerischen Versorgungsverband.

Die Pensionsrückstellungen für Aktive wurden um 63.806,00 € auf 13.665.451,00 € (2017: 13.591.645,00 €) erhöht. Die Pensionsrückstellungen für Invaliden, Rentner/innen und Witwen/Witwer waren um 1.524.230,00 € auf 13.911.239,00 € (2017: 12.387.009,00 €) zu erhöhen. In Summe ergibt sich eine Steigerung um 1.588.036,00 € auf 27.566.690,00 € (2017: 25.978.654,00 €).

Die Beihilferückstellungen steigen insgesamt um 337.608,00 € auf 5.302.058,00 € (2017: 4.964.450,00 €). Die Rückstellung für die Altersteilzeit sinkt um 67.442,00 € auf 155.264,00 € (2017: 222.706,00 €) an.

In Summe erhöhen sich die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen um 1.858.202,00 € von 31.165.810,00 € auf 33.024.012,00 €.

Die Rückstellung für das voraussichtliche Defizit 2018 der Kreisspitalstiftung beläuft sich auf 12.200.000,00 €. Dieser Betrag wurde im September 2018 als maximales Betriebskostendefizit hochgerechnet.

Alle Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Verpflichtungen nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung dotiert und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen zum Bilanzstichtag.

Die Rückstellungen gliedern bzw. entwickelten sich wie folgt:

Beschreibung	Anfangsbestand 01.01.2018 in €	Inanspruch- nahme in €	Auflösung in €	Zuführung in €	Endbestand 31.12.2018 in €
Pensionsrückstellungen	25.978.654,00	0,00	0,00	1.588.036,00	27.566.690,00
Beihilferückstellungen	4.964.450,00	0,00	39.516,00	377.124,00	5.302.058,00
Altersteilzeitrückstellungen	222.706,00	0,00	67.442,00	0,00	155.264,00
<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>31.165.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.958,00</b>	<b>1.965.160,00</b>	<b>33.024.012,00</b>
Urlaubsrückstellung	704.414,00	0,00	0,00	11.028,00	715.442,00
Gleitzeitrückstellung	261.227,00	0,00	0,00	11.008,00	272.235,00
Jugendhilferückstellung, Prozesskosten	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Instandhaltungsrückst. Hochbau	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
Instandhaltungsrückst. Tiefbau	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
Prüfungskosten BKPV 2015	9.500,00	2.000,00	0,00	0,00	7.500,00
Prüfungskosten BKPV 2016	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
Prüfungskosten BKPV 2017	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
Prüfungskosten BKPV 2018	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00
Bodenschwingschule Abr. 17	190.000,00	70.040,57	119.959,43	0,00	0,00
Bodenschwingschule Abr. 18	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
Lindenhofschule Abrechnung 2017	90.000,00	85.945,13	4.054,87	0,00	0,00
Lindenhofschule Abrechnung 2018	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00
Öffentlichkeitsarbeit	170.000,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00
Wirtschaftsschule Senden 2017	205.000,00	0,00	205.000,00	0,00	0,00
Wirtschaftsschule Senden 2018	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00
Fachoberschule Neu-Ulm	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Klimaschutz	160.000,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00
Leistungsprämie	2.778,44	2.234,36	0,00	0,00	544,08

Defizitausgleich Kreisspitalstiftung	0,00	0,00	0,00	12.200.000,00	12.200.000,00
<b>sonstige Rückstellungen</b>	<b>2.191.919,44</b>	<b>175.220,06</b>	<b>329.014,30</b>	<b>13.059.036,00</b>	<b>14.746.721,08</b>
<b>Rückstellungen gesamt:</b>	<b>33.357.729,44</b>	<b>175.220,06</b>	<b>435.972,30</b>	<b>15.024.196,00</b>	<b>47.770.733,08</b>

## Verbindlichkeiten

In der Ergebnisrechnung (GuV) bereits verbuchte Aufwendungen, deren Auszahlungen zum Bilanzstichtag jedoch noch nicht geleistet wurden, sind in der Bilanz als Verbindlichkeiten auszuweisen. Alles in Allem ergeben sich zum 31.12.2018 Verbindlichkeiten in Höhe von 70.030.144,54 € (2017: 64.839.422,53 €). Wie sich dieser Betrag zusammensetzt, wird im Folgenden näher erläutert:

### Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten des Landkreises aus langfristigen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 01.01.2018 auf

**23.911.178,54 €.**

Im Laufe des Haushaltsjahres 2018 konnten davon 3.139.088,03 € ordentlich getilgt werden. Im Jahr 2018 wurde kein weiteres Darlehen aufgenommen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen verringern sich zum 31.12.2018 auf

**20.772.090,51 €.**

### Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme für Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn

Die Investitionsdarlehen, die die Kliniken für Sanierungs- und Erweiterungsbauten aufgenommen haben bzw. noch aufnehmen werden und für die der Landkreis Bürgschaften sowie auch die Zins- und Tilgungsleistungen unwiderruflich übernommen hat bzw. übernehmen wird, erfüllen laut BKPV den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Daher sind diese Verbindlichkeiten (Zins und Tilgung) gemäß BKPV zu passivieren. Darüber hinaus ist auf der Aktivseite der Bilanz ein entsprechender aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, da die Schuldendienstübernahme eine Ausgabe vor dem Bilanzstichtag darstellt, der Aufwand jedoch erst nach dem Bilanzstichtag entsteht. Die entsprechenden Darlehen sind mit ihrem verbleibenden Gesamtbetrag aktiviert.

Der Landkreis Neu-Ulm übernimmt für sieben Darlehen der Kreisspitalstiftung eine Bürgschaft sowie die Zins- und Tilgungsleistung.

Zum 01.01.2018 betragen die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme (Zins und Tilgung) genau

**26.494.534,98 €.**

Davon wurden im Jahr 2018 2.935.261,25 € an die Kreisspitalstiftung Weißenhorn erstattet und somit getilgt. Im Jahr 2018 wurde kein weiteres Darlehen aufgenommen.

Im Saldo ergibt sich für das Jahr 2018 somit eine Verringerung der Schuldendienstübernahme für Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn um 2.935.261,25 €. Die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme belaufen sich zum 31.12.2018 auf

**23.559.273,73 €.**

Der dazugehörige aktive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2018 24.233.346,98 € (vgl. oben) und weicht aufgrund einer bei der aktiven Rechnungsabgrenzung nicht berücksichtigten Sollminderung der Zinsen um 674.073,24 € von den Verbindlichkeiten gegenüber der Kreisspitalstiftung

ab. Im Jahr 2019 wurde der Fehler korrigiert.

#### Verbindlichkeiten, die Krediten wirtschaftlich gleichkommen / Restkaufgelder

Die Firma WISAG Energiemanagement errichtete und betreibt seit dem Jahr 2008 am Schulzentrum Neu-Ulm/Pfuhl eine Holzhackschnitzelanlage. Gemäß der geschlossenen Vereinbarung ging die Holzhackschnitzelanlage mit dem Tag der Inbetriebnahme ins Eigentum des Landkreises über. Im Gegenzug verpflichtete sich der Landkreis zur Refinanzierung der Anlage. Zum 31.12.2017 bestanden noch Refinanzierungskosten von 70.203,77 €. Durch die laufenden Tilgungen in Höhe im Jahr 2017 reduzierten sich diese Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 auf 0,00 €.

#### Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um diverse Einzelrechnungen, die Ende 2018 oder Anfang 2019 eingegangen sind, deren Leistungserbringung aber bereits 2018 erfolgte und die somit Aufwendungen im Jahr 2018 darstellen (periodengerechte Zuordnung).

Der vergleichsweise hohe Gesamtbetrag bei den Verbindlichkeiten aus Lieferung und ergibt sich hauptsächlich aus den entstandenen Defiziten der Kreisspitalstiftung, die vom Landkreis vollständig ausgeglichen werden müssen. Ab dem Jahr 2018 werden alle Defizite aus den Vorjahren als Verbindlichkeit eingebucht, um die Bilanz des Landkreises entsprechend anzupassen.

Um die Jahresergebnisse der Kliniken der Kreisspitalstiftung zu verbessern, wurden zwischen den Kliniken ungerechtfertigte Ausgleichszahlungen vorgenommen. Aus der Rückabwicklung entstand in den Jahren 2009 bis 2014 eine Verbindlichkeit in Höhe von 5.829.000,00 €, die der Landkreis zu tragen hat. 800.000 € wurden davon im Jahr 2018 € bereits bezahlt. Die restliche Verbindlichkeit in Höhe von 5.029.000,00 € soll bis spätestens 31.12.2021 beglichen werden.

Das bis zum 31.12.2018 noch nicht ausgeglichene Defizit der Kreisspitalstiftung des Jahres 2017 (Gesamtdefizit: 12.589.191,09 €) beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 6.169.621,35 € und soll im Jahr 2019 vollständig ausgeglichen werden.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 genau 12.987.438,11 € (2017: 1.405.712,16 €).

#### Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen zum 31.12.2018 in Höhe von 4.387.944,14 € (2017: 4.366.189,41 €). Hier enthalten sind ausschließlich Verbindlichkeiten aus dem sozialen Bereich (z.B. für Bezirksumlage, Heimunterbringungen, Hortkosten, Tagespflege, Betreuung usw.).

#### Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich zum 31.12.2018 auf 8.323.398,05 € (2017: 8.591.603,67 €). Bis zum Jahr 2016 waren die Verwahrgelder unter dem Treuhandkapital ausgewiesen. Ab dem Jahresabschluss 2017 werden diese bei den sonstigen Verbindlichkeiten aufgeführt. Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören u.a.:

Sonderposten erhaltene Anzahlungen Zuschuss Sanierung Illertal-Gymnasium	4.500.000,00 €
Sonderposten erhaltene Anzahlungen Zuschuss Sanierung Realschule Weißenhorn	2.400.000,00 €
Steuern (Lohn- und Kirchensteuer Dezember 2018)	230.003,60 €
Dienstaufwandsentschädigungen (insb. Endabrechnungen Reisekosten 2018)	92.908,62 €
Abrechnungen mit Gemeinden und Gemeindeverbänden	31.714,22 €
Abrechnungen Schülerbeförderung und Fahrtkostenerstattungen	301.628,76 €
Staatshaushalt	60.605,82 €
Verwahrung – Materialgeld Schulen (Elternbeirat)	99.139,55 €
Verwahrung – Mündelgelder	48.080,52 €

### Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)

Hier sind Geschäftsfälle ausgewiesen, die einen Ertrag im Jahr 2019 darstellen, deren Einzahlungen jedoch schon im Jahr 2018 vollzogen wurden. Die PRAP sinken zum 31.12.2018 auf 350.865,63 € (2017: 754.938,18 €).

Darin enthalten sind:

Mieten	5.442,38 €
Verwaltungskostenbeiträge	44.324,40 €
Erträge Sozialhilfe und Jugendhilfe	301.098,85 €

### Treuhandkapital

Unter dem Treuhandkapital wird Kapital von Dritten ausgewiesen, das vom Landkreis treuhänderisch verwaltet wird. Zum 31.12.2018 beläuft sich das Treuhandkapital auf insgesamt 148.219,70 € (2017: 153.362,03 €).

Darin enthalten sind u.a.:

Dr. Karl August Forster Stiftung	63.911,49 €
Jubiläumsstiftung	77.850,67 €
Gelder des Personalrates	5.786,36 €

### Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Nachfolgend sind die wichtigsten Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz) dargestellt. Um den Kennzahlen ein gewisses Maß an Aussagekraft zu verleihen, sind neben den aktuellen Kennzahlen 2018 auch die Kennzahlen der Jahresabschlüsse 2014 bis 2017 ausgewiesen. Für einen interkommunalen Vergleich liegen aus anderen Landkreisen oder Kommunen leider keine brauchbaren Vergleichszahlen vor.

### Aktiva

Kennzahlen zur Vermögenslage			2018	2017	2016	2015	2014
			in %				
Anlagenintensität	= $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen (Bilanzsumme)}}$	= $\frac{197.110.550,38 \times 100}{262.541.794,93}$	75,08	76,79	76,04	80,48	79,71
Infrastrukturquote	= $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	= $\frac{30.120.664,09 \times 100}{262.541.794,93}$	11,47	12,04	12,35	13,65	14,88
Liquidität 1. Grades	= $\frac{\text{Flüssige Mittel} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	= $\frac{29.220.431,83 \times 100}{31.576.467,05}$	92,54	119,30	172,94	120,71	121,84
Liquidität 2. Grades	= $\frac{\text{Flüssige Mittel} + \text{kurzfr. Ford.} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	= $\frac{36.189.732,21 \times 100}{31.576.467,05}$	114,61	148,35	226,49	163,48	146,78

**Passiva****Kennzahlen zur Kapitalstruktur**

			<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
			<b>in %</b>				
Eigenkapitalquote I	$= \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}} = \frac{101.176.224,57 \times 100}{262.541.794,93} =$		38,54	43,95	42,43	40,53	39,47
Eigenkapitalquote II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Gesamtkapital}} = \frac{144.236.689,65 \times 100}{262.541.794,93} =$		54,94	61,33	62,45	60,82	60,75
Anlagendeckung A (I)	$= \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = \frac{101.176.224,57 \times 100}{197.110.550,38} =$		51,33	57,23	55,80	50,36	49,52
Anlagendeckung B (II)	$= \frac{(\text{wirtschaftl. EK} + \text{langfr. FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = \frac{215.559.115,14 \times 100}{197.110.550,38} =$		109,36	118,59	123,09	115,28	116,20
kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$= \frac{\text{kurzfr. Verbindlichk.} \times 100}{\text{Gesamtkapital}} = \frac{31.576.467,05 \times 100}{262.541.794,93} =$		12,03	7,72	5,05	5,63	6,03

## 4.2. Ergebnisrechnung (GuV)

### 4.2.1. Gesamtergebnisrechnung

Ergebnishaushalt- und Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier werden sämtliche Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, wie z.B. die planmäßigen Abschreibungen und somit auch der Ressourcenverbrauch, periodengerecht abgebildet. Der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung bilden den wichtigsten Bestandteil des Haushaltsplanes bzw. der Jahresrechnung, nach dem sich die Frage des Haushaltsausgleiches richtet. Das hier ausgewiesene Jahresergebnis fließt als Überschuss oder Fehlbetrag in die Bilanz unter der Nettoposition ein.

Im Folgenden sind die Gründe für die wesentlichen Abweichungen zwischen dem Ergebnishaushalt und der Ergebnisrechnung erläutert:

#### Ordentliche Erträge

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
010	Steuern und ähnliche Abgaben	3.676.676,50	3.153.032,00	4.419.467,21	1.266.435,21

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ergibt sich 2018 insgesamt ein Mehrertrag von 1.266.435,21 €. Beim Anteil an der Grunderwerbsteuer, der im Haushaltsplan mit 1.900.000,00 € veranschlagt war, wurde mit 3.320.895,32 € ein Mehrertrag von 1.420.895,32 € erzielt. Daneben wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer Mehrerträge von insgesamt 12.335,60 € erzielt und bei den Erträgen aus den Leistungen des Landes-Ausgleichsfonds (Hartz IV-Ausgleich) Mindererträge in Höhe von 166.795,00 € (Ansatz: 1.200.000,00 €; Ist: 1.033.205,00 €).

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
20	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.068.499,19	134.681.916,00	131.339.804,71	-3.342.111,29

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind mit Abstand der größte Ertragsbereich im Haushalt. Diese setzen sich hauptsächlich aus den Schlüsselzuweisungen vom Land in Höhe von 25.377.840,00 € und der Kreisumlage in Höhe von 93.623.494,53 € zusammen. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergeben sich im Saldo Mindererträge von 3.342.110,82 €. Die Zuweisungen vom Land (z.B. für Schülerbeförderung, Lernmittel, EOF-Zusatzförderung, Mittagsverpflegung, Berufsintegrationsklassen oder ÖPNV) fallen mit 5.139.802,02 € insgesamt um 499.399,98 € niedriger aus. Die Erträge aus dem Bundeszuschuss zur Leistungsbeteiligung an der Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende liegen mit 4.107.009,05 € um 851.925,95 € unter der Veranschlagung. Hinzu kommt das Ausbleiben der Zuweisungen des sonstigen öffentlichen Bereichs in Höhe von 1.995.000,00 €. Die hier geplanten Zuweisungen für Maßnahmen für Asylbewerber wurden in Zeile 30 bei den sonstigen Transfererträgen gebucht.

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
30	+ Sonstige Transfererträge	3.968.186,81	1.097.500,00	3.305.688,86	2.208.188,86

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um eine Vielzahl an Erträgen aus Kostenbeteiligungen, Kostenerstattungen oder Aufwandsersatzleistungen, insbesondere aus den Bereichen „Jobcenter“, „Jugend und Familie“ und „Soziale Leistungen“. Die Mehrerträge in Höhe von 2.208.188,86 € errechnen sich aus dem Saldo einiger Mehrerträge (v.a. + 574.705,98 € aus den in

Zeile 20 veranschlagten Erträgen für Maßnahmen für Asylbewerber, + 406.943,48 € aus der Grundsicherung für Arbeitssuchende(SGBII) und + 502.6507,47 € für Pflegekinderwesen). Diesen Mehrerträgen stehen allerdings in der Regel auch entsprechende Mehraufwendungen gegenüber.

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
40	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.116.391,23	3.917.695,00	4.109.300,18	191.605,18

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Verwaltungsgebühren und Gebühren aus den Bereichen Baurechtswesen, KFZ - Zulassung, Verkehrswesen / Führerschein, Fleischbeschau und sonstigen Bereichen. Dabei sind in den meisten Bereichen Mehrerträge zu verzeichnen. Zu nennen sind die Bereiche Baurechtswesen / Baugenehmigung mit – 18.725,12 €, KFZ - Zulassung mit +83.788,88 €, Verkehrswesen / Führerschein mit +29.849,91 €, Fleischbeschau mit +7.409,61 € sowie der sonstige Bereich mit +94.678,81 €.

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
50	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.242.162,28	1.114.535,00	1.109.817,15	-4.717,85

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten überwiegend Mieterträge aus Wohnungen und Hallen sowie die Erträge aus Mietnebenkosten (Betriebskostenerstattung). Mit 1.109.817,15 € liegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte um 4.717,85 € über den erwarteten Erträgen.

Sämtliche Mieterträge aus Gebäuden, Grundstücken, Dienstwohnungen u.a. liegen mit 868.672,14 € um 16.638,14 € höher als veranschlagt (Ansatz: 852.034,00 €).

Aus den Betriebskostenerstattungen ergeben sich Mindererträge von 13.725,40 € (Ansatz: 129.183,00 €, Ist: 115.457,60 €). Diesen Mindererträgen stehen entsprechende anrechenbare Minderaufwendungen im Gebäudeunterhalt gegenüber.

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
60	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.020.943,51	19.499.780,00	16.164.120,73	-3.335.659,27

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten Erstattungen von Bund, Land, Bezirk, Gemeinden und sonstigen öffentlichen Trägern. Mit Erträgen von insgesamt 16.164.120,73 € ergeben sich im Saldo Mindererträge von 3.335.659,27 €.

Aus den Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Bundes ergeben sich mit 3.351.551,43 € Mindererträge von 411.661,57 € (Plan: 3.763.213,00 €).

Bei den Erstattungen durch das Land ergeben sich mit 9.099.357,43 € Mindererträge in Höhe von 3.946.930,57 € (Plan: 13.064.288,00 €), denen aber auch entsprechende Minderaufwendungen gegenüber stehen. Die Mindererträge entstehen hauptsächlich im sozialen Bereich (- 3.878.636,96 €), in dem die v.a. die Kostenerstattungen für Asylbewerber wesentlich geringer (- 3.327.783,84 €) ausfallen als zunächst geplant. Ursache hierfür war ein erwarteter Anstieg an Asylbewerbern im Jahr 2018, der dann aber ausblieb. Dadurch fallen die Aufwendungen für Unterbringungsmaßnahmen und somit auch die Kostenerstattungen durch das Land.

Die Erstattungen der überörtlichen Träger (insbesondere Bezirk Schwaben) fallen mit 815.617,23 € um 85.617,23 € höher aus als geplant (Plan: 730.000,00 €). Die Kostenerstattung des Bezirks für die

Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule (Förderschule für Körperbehinderte, Ulm) fällt um 2.345,70 € geringer aus als geplant (Plan: 65.000,00 €; Ist: 62.654,30 €). Die Erstattungen im sozialen Bereich fallen um 87.348,93 € höher aus als geplant (Plan: 576.000,00 €; Ist: 663.348,93 €).

Aus den Erstattungen und Kostenumlagen der örtlichen Träger ergeben sich mit 738.037,03 € Mehrerträge von 197.037,03 € (Plan: 541.000,00 €). Die Steigerung ergibt aus Erstattungen für Maßnahmen beim Straßenunterhalt (+ 138.068,33 €) und aus Betriebskostenabrechnungen der Turnhallen (+ 18.297,14 €) und aus Erstattungen für das Landkreisbehördennetz (+ 40.671,56 €).

Bei den Erstattungen der Gastschulbeiträge fallen insgesamt Mehrerträge in Höhe von 603.894,74 € an (Plan: 974.375,00 €, Ist: 1.578.269,74 €). Darin enthalten sind unter anderem Gastschulbeiträge aus Vorjahren, die erst im Jahr 2018 abgerechnet wurden.

In den restlichen Bereichen (Erstattungen privater Unternehmen usw.) ergeben sich weitere, größtenteils kleinere Mehr- bzw. Minderträge, auf deren detaillierte Darstellung hier verzichtet wird.

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
70	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.007.644,00	409.959,00	1.343.069,62	933.110,62

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich zum 31.12.2018 auf 1.343.069,62 €. Veranschlagt waren hier allerdings nur 409.959,00 €. Die Steigerung um 933.110,62 € ergibt sich größtenteils aus der nicht zahlungswirksamen Auflösung von Rückstellungen (+ 396.456,30 €) und Wertberichtigungen (+ 421.259,19 €). Weitere Mehrerträge ergeben sich u.a. durch Erträge aus Versicherungsleistungen (+ 54.376,28 €).

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
75	+ Auflösung von Sonderposten	3.920.482,34	3.951.815,00	4.123.146,00	171.331,00

Die Auflösung von Sonderposten fällt mit 4.123.146,300€ um 171.331,00 € höher aus als mit 3.951.815,00 € veranschlagt. Grund hierfür sind Zuwendungen, die im Jahr 2017 oder 2018 eingegangen sind, die bei der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt werden konnten.

	Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
100	= Ordentliche Erträge	162.020.985,86	167.826.232,00	165.914.414,46	-1.911.817,54

Summa Summarum betragen die gesamten ordentlichen Erträge (Zeile 10 bis Zeile 075) nennenswerte 165.914.414,46 €. Sie liegen damit um 1.911.817,54 € unter der ursprünglichen Planung von 167.826.232,00 €.

### Ordentliche Aufwendungen

	Aufwandsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
110	- Personalaufwendungen	21.626.766,06	23.583.500,00	21.882.677,41	-1.700.822,59
120	- Versorgungsaufwendungen	462.618,31	522.237,00	2.102.095,41	1.579.858,41

In Summe liegen die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 23.984.772,83 € um 120.964,18 €

unter den veranschlagten Aufwendungen in Höhe von 24.105.737,00 €. Wie bereits oben bei den Erträgen (vgl. Zeile 70 – Sonstige ordentliche Erträge) erläutert, ergeben sich aus den nicht zahlungswirksamen Zuführungen zu

- den Pensionsrückstellungen	1.588.036,00 €	entspricht	+788.036,00 €
- den Beihilferückstellungen:	337.608,00 €	entspricht	+337.608,00 €
- den Altersteilzeitrückstellung:	0,00 €	entspricht	-200.000,00 €
- den Urlaubsrückstellungen:	11.028,00 €	entspricht:	+11.028,00 €
- den Gleitzeitrückstellung:	11.008,00 €	entspricht	+11.008,00 €

Mehraufwendungen von insgesamt 947.680,00 €. Mit berücksichtigt werden sollten hier aber auch die nicht zahlungswirksamen Mehrerträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen (Zeile 70) in Höhe von 368.558,00 €. Daraus ergibt sich rein rechnerisch, dass die Personal- und Versorgungsaufwendungen – unter Berücksichtigung der genannten Abweichung aus Rückstellungen – im Saldo um 1.436.932,18 € unter den veranschlagten Personal- und Versorgungsaufwendungen liegen. Die Einsparungen ergeben sich hauptsächlich bei den Personalaufwendungen für Beamte und die Tariflich Beschäftigten. Diese resultieren aus Verzögerungen bei der Besetzung von Stellen. Zudem sind durch längerfristige Krankheitsfälle die Lohnfortzahlungen nach 6 Wochen entfallen.

	Aufwandsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.540.138,99	17.002.123,00	15.621.580,93	-1.380.542,07

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen decken einen großen Bereich der Aufwendungen ab. Darin enthalten sind insbesondere Aufwendungen für den Unterhalt und Betrieb der kreiseigenen Gebäude und Straßen sowie Aufwendungen für den täglichen Schulbetrieb. Insgesamt waren hier Aufwendungen in Höhe von 17.002.123,00 € veranschlagt. Das Ergebnis zum 31.12.2018 beträgt 15.621.580,93 € und liegt somit 1.380.524,07 € unter dem Planansatz.

Im Wesentlichen sind darin folgende Aufwendungen enthalten:

#### Baulicher Unterhalt der Gebäude, Außenanlagen und Grundstücke

Für den baulichen Unterhalt der Gebäude, Außenanlagen, Grundstücke und des Infrastrukturvermögens waren insgesamt 5.437.350,00 € veranschlagt. Während des laufenden Haushaltsjahres fielen durch die Umsetzung von Unterhaltsmaßnahmen insgesamt 4.474.269,59 € an (+963.080,41 €). Beim Unterhalt der eigenen Grundstücke und Außenanlagen entstanden mit 273.560,44 € (Plan: 187.000,00 €) Mehraufwendungen von 86.560,44 €. Bei den baulichen Unterhaltsmaßnahmen für die eigenen und angemieteten Gebäude ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe 957.366,48 € (Plan: 4.050.350,00 €, Ist: 3.092.983,52 €). Beim baulichen Unterhalt des Infrastrukturvermögens ergab sich eine Abweichung von 92.274,37 € (Plan: 1.200.000,00 €; Ist: 1.107.725,63 €).

#### Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten fallen mit 698.789,94 € um 4.267,94 € höher aus als im Haushaltsplan veranschlagt (Plan: 694.522,00 €). Darin enthalten sind Anmietungen für das Gebäude des Jobcenters (238.486,80 €), des Dienstgebäudes St. Michael (63.517,20 €), die Außenstelle Albrecht Berblinger Str. (75.593,04 €), die Räumlichkeiten des Klostermuseums Roggenburg (4.371,25 €), das Bienenmuseum (8.076,00 €), die Erziehungsberatungsstelle Neu-Ulm (14.027,04 €), die Schulcontainer an der Christoph-Probst-Realschule (69.643,56 €) sowie am Lessing-Gymnasium (127.691,76 €) und an der Berufsschule Neu-Ulm (70.461,09 €), für die Hausmeisterwohnung an der Berufsschule Neu-Ulm (4.356,00 €) sowie für die Betriebsstelle Digitalfunk in Illertissen (5.520,00 €). Aus den Anmietungen von Asylbewerberheimen ergeben sich nicht veranschlagte Mieten in Höhe von 6.426,00 €.

Betriebsaufwendungen für Gebäude

Unter die Betriebsaufwendungen für Gebäude fallen insbesondere Aufwendungen für Reinigung, Strom, Gas, Heizöl und Wasser. Aufwendungen für die Reinigung der Gebäude wurden 2018 insgesamt mit 1.484.635,00 € veranschlagt. Tatsächlich liegen diese Aufwendungen mit 1.462.833,41 € um 21.801,59 € unter der Planung.

Für die Aufwendungen für Strom, Wasser, Heizöl, Gas, Fernwärme und sonstige Bewirtschaftungskosten waren insgesamt 1.902.726,00 € veranschlagt. Hier liegen die tatsächlichen Aufwendungen mit 1.740.117,08 € um 162.608,92 € unter den Planwerten, was insbesondere an den geringeren Aufwendungen für Gas und Strom liegt. Im Einzelnen ergaben sich folgende Aufwendungen:

- Fernwärme	53.458,14 €	(+53.458,14 €)
- Vergütung Energiecontracting	210.717,31 €	(+20.597,31 €)
- Strom	543.063,83 €	(-85.291,17 €)
- Stromeigenverbrauch Photovoltaikanlagen	57.033,35 €	(+7.033,35 €)
- Wasser und Abwasser	109.688,63 €	(-7.701,37 €)
- Müllentsorgung	126.637,23 €	(+12.066,23 €)
- Gas	265.222,41 €	(-145.067,59 €)
- Heizöl	81.869,62 €	(+28.070,38 €)
- Sonstige Bewirtschaftungskosten	292.426,56 €	(+10.366,56 €)

Fahrzeugunterhalt

Die Aufwendungen für den Fahrzeugunterhalt schlagen 2018 mit 171.345,45 € zu Buche und liegen damit um 25.145,45 € über den Planansätzen in Höhe von 146.200 €. Darin enthalten sind Instandsetzungen, Ersatzteile, Inspektionen, Hauptuntersuchungen, Kraftstoffe usw. für Fahrzeuge aus dem Fuhrpark der Landkreisverwaltung und aus dem Fuhrpark des Bauhofs der Tiefbauverwaltung in Unterroth.

Aufwendungen laufender Schulbetrieb

Hier sind u.a. Aufwendungen für Leasinggebühren (z.B. für Drucker), Lehr- und Lernmittel (z.B. Bücher), Unterrichtsmaterial (z.B. Kreide und Folien), Büromaterial (z.B. Papier usw.), Benutzungsgebühren (z.B. Gebühren Badeunterricht) sowie Beschaffungen von Wertgegenständen mit einem Einzelwert unter 410,00 € netto (z.B. Schülertische, Schülerstühle usw.) enthalten. In Summe waren hierfür 1.869.508,00 € für alle kreiseigenen Schulen veranschlagt. Die tatsächlichen Aufwendungen liegen jedoch mit 1.758.853,07 € um 150.654,93 € unter den Planansätzen. Bei den Aufwendungen für staatlich geförderte Lernmittel fallen Minderaufwendungen von 48.213,05 € an (Plan: 307.583,00 €). Die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial fallen ebenso geringer aus (-39.497,47 €), wie die sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (-21.401,83 €). Der sonstige schulische Betriebsaufwand fällt hingegen um 39.939,96 € höher aus als veranschlagt.

	Aufwandsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
140	- planmäßige Abschreibung	9.931.343,85	7.986.515,00	7.868.581,00	-117.934,00

Die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Wertberichtigungen auf Forderungen fallen niedriger aus als veranschlagt. Statt der veranschlagten 7.986.515,00 € fielen tatsächlich 7.868.581,85 € (-117.934,00 €) an. Darin enthalten sind nicht veranschlagte Niederschlagungen und Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 232.170,98 € (Plan: 2.000,00 €).

Bei den klassischen Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ergibt sich gegenüber der Planung eine Verringerung von 348.104,98 € (Plan: 7.984.515,00 €; Ist: 7.636.410,02 €). Diese Abweichung kommt v.a. durch geringere Abschreibungen beim Illertal-Gymnasium (-460.638,00 €) zustande. Es war geplant mit der Abschreibung der Sanierungsmaßnahme 2013 bis 2017 zu beginnen.

Die Umbuchung der Anlage im Bau konnte im Jahr 2018 nicht wie geplant durchgeführt werden. Die Abschreibungen bei der FOS/BOS waren zu hoch veranschlagt (-299.570,00 €).

	Aufwandsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
150	- Transferaufwendungen	86.512.636,37	96.656.640,00	85.745.621,51	-10.911.018,49

Der größte Anteil der Aufwendungen sind die Transferaufwendungen. Darin enthalten sind neben der Bezirksumlage (43.259.427,00 €), der Krankenhausumlage (3.893.146,00 €) und den Transferaufwendungen aus dem sozialen Bereich auch laufende Zuschüsse an Gemeinden (Kostenbeteiligung an Schulen) sowie Zuschüsse im Bereich Sport und Kultur. Alles in allem ergeben sich hier erfreulicherweise Minderaufwendungen in Höhe von 10.911.018,49 €.

#### Aufwendungen für Zuweisungen an Dritte

Zu den Zuweisungen und Zuschüssen an Dritte (z.B. Gemeinden, Zweckverbände, sonstiger öffentlicher Bereich sowie übrige Bereiche) zählen insbesondere die Kostenbeteiligungen an Schulen (Wirtschaftsschule Senden (736.239,70 €), Städtische Realschule Weißenhorn (2.335.013,91 €), Realschule Illertissen (677.550,64 €), Kolleg der Schulbrüder (779.882,12 €), Bodelschwingh-Schule (190.000,00 €) und Lindenhofschule (190.000,00 €)), aber auch Zuschüsse an den Bereich ÖPNV (1.111.394,36 €), an die Erziehungsberatung der Kath. Jugendfürsorge (475.000,00 €), an die Regionale Energieagentur (19.000,00 €), zur Wohnraumförderung (399.735,00 €), zur Altenförderung (135.805,76 €), an den Zweckverband Rettungsdienst (177.511,24 €) und an die Tierkörperbeseitigung (46.800,00 €). In Summe waren hierfür 8.259.189,00 € veranschlagt. Die tatsächlichen Aufwendungen hierfür liegen in Summe bei 7.675.110,03 € und somit um 584.078,97 € unter den Planansätzen.

#### Freiwillige Leistungen

Für Zuschüsse an Sportvereine (Vereinspauschalen) sowie an weitere Vereine und kulturelle bzw. karitative Einrichtungen (laufende freiwillige Zuschüsse) waren alles in allem 1.192.436,00 € veranschlagt. Tatsächlich liegen hier die Aufwendungen bei 1.114.891,60 € und damit um 77.544,40 € unter dem Budget.

#### Sozialer Bereich

Allein im sozialen Bereich (Besondere soziale Leistungen, Jugend und Familie, Soziale Leistungen und Jobcenter) waren im Jahr 2018 Transferaufwendungen in Höhe von 40.052.421,00 € veranschlagt. Die vier betroffenen Fachbereiche konnten aber erfreulicherweise Einsparungen von 10.322.524,70 € erzielen. Davon entfallen alleine 3.273.411,94 € auf Minderaufwendungen bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, denen auch Mindererträge in Höhe von 3.327.783,84 € gegenüberstehen (vgl. Zeile 60). Weitere 3.695.402,57 € konnten im Bereich der Unterkunft und Heizung (Jobcenter) eingespart werden. Im Bereich Jugend und Familie fallen weitere 2.608.936,41 € an Minderaufwendungen an.

	Aufwandsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.354.871,99	20.968.358,00	43.223.676,04	22.255.318,04

Diverse Minder- bzw. Mehraufwendungen ergeben sich bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Neben den klassischen Verwaltungsaufwendungen wie z.B. Büromaterial, Telefonkosten, Steuern, Versicherungen, Prüfungskosten, Bücher und Zeitschriften, Porto u.v.m. zählen hier noch die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Reisekosten, Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge, und Gastschulbeiträge dazu. Der mit Abstand größte Anteil ergibt sich jedoch aus der Verlustübernahme der Kreiskliniken in Höhe von 33.397.648,56 €. Als anteiliger Ausgleichsbetrag waren im Jahr 2018 lediglich 9.850.000,00 € veranschlagt. In Rücksprache mit der Regierung von Schwaben und dem Bayerischen

Staatsministerium des Innern sind ab dem Jahr 2018 alle noch nicht durch den Landkreis ausgeglichenen Defizite aus Vorjahren als Verbindlichkeiten zu berücksichtigen (Rest Transferzahlungen 2009 bis 2014: 5.029.000,00 €; Rest Defizit 2017: 6.169.621,35 €). Für das Defizit aus dem Jahr 2018 wurde Rückstellung gebildet (2018: 12.200.000,00 €). Durch diese Bilanzkorrektur zum 31.12.2018 ergibt sich als Einmaleffekt ein Mehraufwand in Höhe von 23.547.648,56 €.

Bereinigt um die Verlustübernahme der Kreiskliniken waren bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen 11.118.358,00 € veranschlagt. Im Saldo ergeben sich dann Minderaufwendungen von 1.292.330,52 €, so dass ein Ergebnis von 9.826.027,48 € verbleibt.

Die Gastschulbeiträge an andere Kommunen fallen mit 3.008.916,46 € um 111.083,54 € niedriger aus als veranschlagt. Die Abweichung ergibt sich unter aus Verzögerungen bei der Abrechnung der Beiträge. Die Aufwendungen für die freiwillige Schülerbeförderung fiel um 358.146,42 € geringer aus als veranschlagt (Plan: 3.455.000,00 €, Ist: 3.096.853,58 €).

Die sonstigen Geschäftsaufwendungen fielen mit 239.023,25 € um 531.905,75 € niedriger aus als veranschlagt. Hauptursache hierfür ist eine Umstellung bei der Abwicklung der Ausschreibung von Berufsintegrationsklassen an den Berufsschulen im Landkreis. Bis zum Schuljahr 2016/2017 wurden die externen Kooperationspartner, die den berufsschulpflichtigen Jugendlichen mit Migrationshintergrund die nötigen Grundkenntnisse zum Einstieg in das berufliche Bildungssystem vermitteln sollten, vom Landkreis selbst gesucht und dann bezahlt. Ab dem Schuljahr 2017/2018 übernimmt das Landesamt für Schule die komplette Abwicklung mit den Kooperationspartnern. Für die Berufsschulen ergaben sich dadurch Minderaufwendungen in Höhe von 470.815,68 €. Im Gegenzug entfallen auch die Erstattungen aus den Mitteln des Bayerischen Staatsministeriums für Bildung und Kultur, Wissenschaft und Kunst (vgl. Zeile 020).

		Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
170	= Ordentliche Aufwendungen	158.428.375,57	166.719.373,00	176.444.232,30	9.724.859,30

Insgesamt fallen die ordentlichen Aufwendungen mit 176.444.232,30 € um 9.724.859,30 € höher aus als veranschlagt (Plan: 166.719.373,00 €).

### Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit

		Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	3.592.610,29	1.106.859,00	-10.529.817,84	-11.636.676,84

Das Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen) verschlechtert sich damit von einem geplanten positiven Ergebnis in Höhe von +1.106.859,00 € um 11.636.678,84 € auf ein negatives Ergebnis in Höhe von 10.529.817,84 €.

### Finanzergebnis

	Aufwands - und Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
190	+ Finanzerträge	11.272,06	3.194,00	13.006,55	9.812,55
200	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.141.910,65	1.000.206,00	921.423,83	-78.782,17
210	= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)	-1.130.638,59	-997.012,00	-908.417,28	88.594,72

Das Finanzergebnis weist die Erträge und Aufwendungen aus der reinen Finanztätigkeit (z.B.

Zinserträge oder Zinsaufwendungen) aus.

Die Zinserträge, Gewinnanteile und Säumniszuschläge (Plan: 3.194,00 €) fallen mit 13.006,55 € um 9.812,55 € höher aus als veranschlagt. Die Zinserträge auf Bankguthaben (Girokonto, Sparbücher, Tagesgeld, Sparkassenbriefe) sind auf Grund des historisch niedrigen Zinsniveaus nach wie vor sehr niedrig. Die Mehrerträge entstehen unter anderem durch mehr Säumniszuschläge.

Unsere Zinsaufwendungen lagen mit 921.423,83 € um 78.782,17 € unter den dafür veranschlagten 1.000.206,00 €. Davon waren für eigene Darlehen Zinsaufwendungen in Höhe von 448.355,00 € veranschlagt. Die tatsächlichen Zinsaufwendungen für eigene Darlehen lagen mit 448.077,68 € um 277,32 € unter dem Planansatz.

Die Zinsaufwendungen, die der Landkreis aus den Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn zu tragen hat, liegen um 99.212,06 € unter dem Ansatz (Plan: 549.040,00 €; Ist: 449.827,94 €).

Aus dem Saldo der Finanzerträge und der Zinsaufwendungen, dem so genannten Finanzergebnis, ergibt sich gegenüber der Planung in Höhe von -997.012,00 € eine Verbesserung um 88.594,72 € auf -908.417,28 €.

### Ordentliches Ergebnis

		Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	2.461.971,70	109.847,00	-11.438.235,12	-11.548.082,12

Der Saldo aus dem Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 180) und dem Finanzergebnis (Zeile 210) ergibt ein ordentliches Ergebnis von -11.438.235,12 €, was gegenüber der Planung einer Verschlechterung von 11.548.082,12 € entspricht (Plan: +109.847,00 €).

### Außerordentliches Ergebnis

	Aufwands - und Ertragsart	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
230	+ außerordentliche Erträge	59.444,18	0	741.899,94	741.899,94
240	- außerordentliche Aufwendungen	123.391,59	0	759.429,99	759.429,99
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-63.947,41	0,00	-17.530,05	-17.530,05

Aus dem Verkauf von Fahrzeugen, Maschinen (Straßenmeistereien und Schulen) konnten außerordentliche Erträge von 45.634,75 € erzielt werden. Hinzu kommen u.a. Kostenerstattungen aus Vorjahren (periodenfremder Ertrag) in Höhe von 21.181,22 €. Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2018 insgesamt auf 675.083,97 €.

Dem gegenüber stehen außerordentliche Aufwendungen von insgesamt 759.429,99 €. Darunter fallen Aussonderungen von Vermögensgegenständen in Höhe von 15.792,10 €, außerordentliche Aufwendungen von 16.637,89 € und periodenfremden Aufwendungen aus Vorjahren von 727.000,00 €. Die periodenfremden Aufwendungen ergeben sich aus der Korrektur einer falschen Buchung bezüglich der Gastschulbeiträge 2016.

Im Saldo ergibt sich ein außerordentliches Ergebnis von -17.530,05 €.

**Jahresergebnis**

		Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
300	= Jahresergebnis (Zeile 220 u. 250)	2.398.024,29	109.847,00	-11.455.765,17	-11.565.612,17

Im Haushaltsjahr 2018 konnten entgegen der ursprünglichen Planung erstmals nicht sämtliche Aufwendungen inklusive Abschreibungen und Rückstellungen durch die Erträge erwirtschaftet werden. Der Grund hierfür ist die im Frühjahr 2018 im Kreistag angeregte Anpassung der Bilanz, wonach für die vom Landkreis auszugleichenden Defizite der Kreisspitalstiftungen Rückstellungen zu bilden sind. Die entstandenen und entstehenden Defizite werden deshalb seit dem Jahr 2018 als Verbindlichkeiten oder Rückstellungen in der Bilanz berücksichtigt, was zu einer entsprechenden Erhöhung der Aufwendungen in der Ergebnisrechnung führt (vgl. auch Zeile 160). Dies ist jedoch nur ein „Einmaleffekt“, da jetzt alle „alten“ Defizite in der Bilanz abgebildet sind und ausreichend Mittel für die Bildung einer Rückstellung für das Defizit 2019 im nächsten Haushaltsplan veranschlagt sind.

Der Haushaltsausgleich 2018 ist nach den Regeln der Doppik nicht gewährleistet. Das geplante Jahresergebnis hat sich von +109.847,00 € auf Grund der erläuterten Veränderungen um nennenswerte 11.565.612,17 € auf einen Jahresergebnis von -11.455.765,17 € verschlechtert.

Der Jahresfehlbetrag wird auf neue Rechnung vorgetragen und in der Bilanz zum 31.12.2018 als Jahresfehlbetrag 2018 ausgewiesen (vgl. Bilanz/Vermögensrechnung, Nettoposition).

**Darstellung der wesentlichen Veränderung in der Ergebnisrechnung**

Zur Verdeutlichung nachfolgend eine Auflistung der Erträge und Aufwendungen, die im Wesentlichen zur Ergebnisverschlechterung beigetragen haben:

Erträge

Anteil an der Grunderwerbsteuer	+ 1.420.895,35 €
Erträge aus dem Hartz IV-Belastungsausgleich	- 166.795,00 €
Zuweisungen vom Land	- 499.399,98 €
Beteiligung Bund Unterkunft u. Heizung für Arbeitssuchende (Hartz IV)	- 851.925,95 €
Zuweisungen sonstiger öffentlicher Bereich	- 1.995.000,00 €
Transfererträge Sozialer Bereich	+ 2.208.188,86 €
Gebühren überlassenes Kostenaufkommen	+ 191.605,18 €
Kostenerstattungen und -umlagen Bund, Land, Bezirk und Gemeinden	- 3.335.659,27 €
Auflösung von Rückstellungen (nicht zahlungswirksam)	+ 396.456,30 €
Herabsetzen von Wertberichtigungen (nicht zahlungswirksam)	+ 421.259,19 €
Auflösung von Sonderposten (nicht zahlungswirksam)	+ 171.331,00 €

Aufwendungen

Personalaufwendungen inklusive Zuführung Rückstellungen	- 120.964,18 €
Baulicher Unterhalt der Gebäude/Außenanlagen/Grundstücke	+ 963.080,41 €
Bewirtschaftung Gebäude	- 162.608,92 €
Laufender Schulbetrieb	- 150.654,93 €
Abschreibungsaufwendungen / Wertberichtigungen (nicht zahlungswirksam)	- 117.934,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte	- 584.078,97 €
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	- 3.273.411,94 €
Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter)	- 3.695.402,57 €
Leistungen für Jugend und Familie	- 2.608.936,41 €
Verlustübernahme Kreisklinken	+23.547.648,56 €
Gastschulbeiträge	- 111.083,54 €
Freiwillige Schülerbeförderung	- 358.146,42 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen (v.a. Förderung der Sprachintensivklassen)	- 531.905,75 €

## Kennzahlen zur Ergebnisrechnung und zur Finanzrechnung (Erfolgskennzahlen)

Nachfolgend sind die wichtigsten Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung dargestellt. Um den Kennzahlen ein gewisses Maß an Aussagekraft zu verleihen, sind neben den aktuellen Kennzahlen 2018 auch die Kennzahlen ab dem Jahresabschluss 2014 ausgewiesen. Für einen interkommunalen Vergleich liegen aus anderen Landkreisen oder Kommunen leider keine brauchbaren Vergleichszahlen vor.

Erfolgskennzahlen		2018	2017	2016	2015	2014
		in %				
Steuerquote	$= \frac{\text{Steuererträge u.ä.} \times 100}{\text{ordentliche Gesamterträge}} = \frac{4.419.467,21 \times 100}{165.914.414,46} = 2,66$	2,66	2,27	2,33	2,89	2,79
Zuwendungs- und Umlagenquote	$= \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen/Umlagen} \times 100}{\text{ordentliche Gesamterträge}} = \frac{131.339.804,71 \times 100}{165.914.414,46} = 79,16$	79,16	79,04	73,24	73,65	78,57
Personalquote	$= \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} = \frac{21.882.677,41 \times 100}{176.444.232,30} = 12,40$	12,40	13,65	14,56	14,25	15,23
Sach- und Dienstleistungsquote	$= \frac{\text{Sach- und Dienstleistungsaufw.} \times 100}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} = \frac{15.621.580,93 \times 100}{176.444.232,30} = 8,85$	8,85	9,81	10,63	13,56	12,96
Transferaufwandsquote	$= \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} = \frac{85.745.621,51 \times 100}{176.444.232,30} = 48,60$	48,60	54,61	60,71	60,77	59,50
Abschreibungsquote	$= \frac{\text{Abschreibungen auf AV} \times 100}{\text{Erträge aus Auflösung Sonderposten}} = \frac{7.868.581,00 \times 100}{4.123.146,00} = 190,8$	190,8	253,3	229,3	210,6	203,9
Zinslastquote	$= \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} = \frac{921.423,83 \times 100}{176.444.232,30} = 0,52$	0,52	0,72	0,87	0,91	1,08
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	$= \frac{\text{Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit} \times 100}{\text{Auszahl. aus Investitionstätigk.}} = \frac{13.890.412,13 \times 100}{7.586.341,68} = 183,1$	183,1	86,96	105,1	53,52	70,41
Tilgungsquote	$= \frac{\text{Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit} \times 100}{\text{Auszahl. für Tilgungen von Krediten}} = \frac{13.890.412,13 \times 100}{3.139.088,03} = 442,5$	442,5	254,4	512,4	315,7	219,8

#### 4.2.2. Teilergebnisrechnungen

Die Teilergebnisrechnungen zeigen mit der gleichen Struktur wie die Gesamtergebnisrechnung die Ertrags- und Aufwandsarten der Teilhaushalte auf, wie sie nach den Produktbereichen und den Organisationseinheiten des Landkreises gegliedert sind. Auf den folgenden Seiten sind die Ergebnisse 2017, die Planansätze 2018, die Ergebnisse 2018 und die Abweichungen zwischen Plan und Ist 2018 der einzelnen Teilergebnisrechnungen dargestellt.

##### Teilergebnisrechnung 111

<b>Teilergebnisrechnung 111 - Kreisorgane, Büro des Landrats</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	95.000,00	19.915,64	75.084,36
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14,09	0,00	4,32	-4,32
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.785,56	65.260,00	46.372,37	18.887,63
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.523,33	40.000,00	45.138,04	-5.138,04
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>39.322,98</b>	<b>200.260,00</b>	<b>111.430,37</b>	<b>88.829,63</b>
110	- Personalaufwendungen	-830.712,09	-956.067,00	-986.781,82	30.714,82
120	- Versorgungsaufwendungen	-31.029,23	-25.549,00	-32.779,47	7.230,47
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-311.347,13	-267.600,00	-292.603,73	25.003,73
140	- planmäßige Abschreibung	-536,00	-421,00	-668,00	247,00
150	- Transferaufwendungen	-19.000,00	-22.000,00	-19.000,00	-3.000,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-674.018,96	-671.491,00	-703.575,90	32.084,90
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.866.643,41</b>	<b>-1.943.128,00</b>	<b>-2.035.408,92</b>	<b>92.280,92</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.827.320,43</b>	<b>-1.742.868,00</b>	<b>-1.923.978,55</b>	<b>181.110,55</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.827.320,43</b>	<b>-1.742.868,00</b>	<b>-1.923.978,55</b>	<b>181.110,55</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.827.320,43</b>	<b>-1.742.868,00</b>	<b>-1.923.978,55</b>	<b>181.110,55</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.827.320,43</b>	<b>-1.742.868,00</b>	<b>-1.923.978,55</b>	<b>181.110,55</b>

In der Teilergebnisrechnung 111 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111105 - Kreisorgane inkl. Büro des Landrats</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.187,56	35.260,00	25.255,37	10.004,63
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	40.000,00	45.138,04	-5.138,04
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>20.187,56</b>	<b>75.260,00</b>	<b>70.393,41</b>	<b>4.866,59</b>
110	- Personalaufwendungen	-511.484,71	-551.297,00	-616.931,89	65.634,89
120	- Versorgungsaufwendungen	-31.029,23	-25.549,00	-32.779,47	7.230,47
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.734,91	-76.000,00	-135.825,57	59.825,57
140	- planmäßige Abschreibung	-172,00	-174,00	-174,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-650.569,25	-653.596,00	-637.868,77	-15.727,23
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.233.990,10</b>	<b>-1.306.616,00</b>	<b>-1.423.579,70</b>	<b>116.963,70</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.213.802,54</b>	<b>-1.231.356,00</b>	<b>-1.353.186,29</b>	<b>121.830,29</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.213.802,54</b>	<b>-1.231.356,00</b>	<b>-1.353.186,29</b>	<b>121.830,29</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.213.802,54</b>	<b>-1.231.356,00</b>	<b>-1.353.186,29</b>	<b>121.830,29</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.213.802,54</b>	<b>-1.231.356,00</b>	<b>-1.353.186,29</b>	<b>121.830,29</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111115 - Öffentlichkeitsarbeit</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14,09	0,00	4,32	-4,32
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14,09</b>	<b>0,00</b>	<b>4,32</b>	<b>-4,32</b>
110	- Personalaufwendungen	-142.011,71	-187.314,00	-193.423,17	6.109,17
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.642,59	-40.000,00	-36.646,43	-3.353,57
140	- planmäßige Abschreibung	-355,00	-357,00	-484,00	127,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.541,44	-2.850,00	-3.020,10	170,10
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-169.550,74</b>	<b>-230.521,00</b>	<b>-233.573,70</b>	<b>3.052,70</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-169.536,65</b>	<b>-230.521,00</b>	<b>-233.569,38</b>	<b>3.048,38</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-169.536,65</b>	<b>-230.521,00</b>	<b>-233.569,38</b>	<b>3.048,38</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-169.536,65</b>	<b>-230.521,00</b>	<b>-233.569,38</b>	<b>3.048,38</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111115 - Öffentlichkeitsarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
290	= Teilhaushaltsergebnis	-169.536,65	-230.521,00	-233.569,38	3.048,38

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111125 - Gleichstellungsbeauftragte**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.523,33	0,00	0,00	0,00
100	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.523,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
110	- Personalaufwendungen	-31.085,86	-27.285,00	-32.961,53	5.676,53
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.198,78	-1.500,00	-1.129,99	-370,01
140	- planmäßige Abschreibung	-9,00	-10,00	-10,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.153,56	-4.050,00	-3.398,54	-651,46
170	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-48.447,20</b>	<b>-32.845,00</b>	<b>-37.500,06</b>	<b>4.655,06</b>
180	= <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-46.923,87</b>	<b>-32.845,00</b>	<b>-37.500,06</b>	<b>4.655,06</b>
220	= <b>Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-46.923,87</b>	<b>-32.845,00</b>	<b>-37.500,06</b>	<b>4.655,06</b>
260	= <b>Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-46.923,87</b>	<b>-32.845,00</b>	<b>-37.500,06</b>	<b>4.655,06</b>
290	= <b>Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-46.923,87</b>	<b>-32.845,00</b>	<b>-37.500,06</b>	<b>4.655,06</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111135 - Verwaltungsreform**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
110	- Personalaufwendungen	-67.765,34	-58.182,00	-9.612,24	-48.569,76
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.475,37	-7.420,00	-4.431,02	-2.988,98
170	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-72.240,71</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.043,26</b>	<b>-51.558,74</b>
180	= <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-72.240,71</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.043,26</b>	<b>-51.558,74</b>
220	= <b>Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-72.240,71</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.043,26</b>	<b>-51.558,74</b>
260	= <b>Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-72.240,71</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.043,26</b>	<b>-51.558,74</b>
290	= <b>Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-72.240,71</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.043,26</b>	<b>-51.558,74</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111145 - Kreisentwicklung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- planmäßige Abschreibung	0,00	120,00	0,00	120,00
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111155 - Klimaschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	95.000,00	19.915,64	75.084,36
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.598,00	30.000,00	21.117,00	8.883,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>17.598,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>41.032,64</b>	<b>83.967,36</b>
110	- Personalaufwendungen	-61.509,84	-62.966,00	-63.936,86	970,86
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-241.770,85	-150.100,00	-118.297,68	-31.802,32
150	- Transferaufwendungen	-19.000,00	-22.000,00	-19.000,00	-3.000,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.279,34	-3.575,00	-54.357,64	50.782,64
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-325.560,03</b>	<b>-238.641,00</b>	<b>-255.592,18</b>	<b>16.951,18</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-307.962,03</b>	<b>-113.641,00</b>	<b>-214.559,54</b>	<b>100.918,54</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-307.962,03</b>	<b>-113.641,00</b>	<b>-214.559,54</b>	<b>100.918,54</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-307.962,03</b>	<b>-113.641,00</b>	<b>-214.559,54</b>	<b>100.918,54</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-307.962,03</b>	<b>-113.641,00</b>	<b>-214.559,54</b>	<b>100.918,54</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111165 - Informationssicherheit</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
110	- Personalaufwendungen	-16.854,63	-69.023,00	-69.916,13	893,13
130	- Aufwendungen für Sach- und	0,00	0,00	-704,06	704,06

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111165 - Informationssicherheit</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Dienstleistungen				
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-499,83	499,83
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-71.120,02</b>	<b>2.097,02</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-71.120,02</b>	<b>2.097,02</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-71.120,02</b>	<b>2.097,02</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-71.120,02</b>	<b>2.097,02</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-71.120,02</b>	<b>2.097,02</b>

## Teilergebnisrechnung 112

<b>Teilergebnisrechnung 112 - Verwaltungssteuerung und Service</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.251,00	0,00	6.251,00	-6.251,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.876,86	55.688,00	49.623,46	6.064,54
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	847.416,23	856.112,00	948.158,33	-92.046,33
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	137.013,65	600,00	74.912,62	-74.312,62
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.051.557,74</b>	<b>912.400,00</b>	<b>1.078.945,41</b>	<b>-166.545,41</b>
110	- Personalaufwendungen	-3.948.635,39	-4.482.081,00	-3.129.409,59	-1.352.671,41
120	- Versorgungsaufwendungen	-241.993,58	-319.994,00	-1.856.689,64	1.536.695,64
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.113,89	-393.000,00	-282.934,69	-110.065,31
140	- planmäßige Abschreibung	-68.577,00	-57.647,00	-59.666,05	2.019,05
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-532.449,78	-603.405,00	-541.652,87	-61.752,13
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.035.769,64</b>	<b>-5.856.127,00</b>	<b>-5.870.352,84</b>	<b>14.225,84</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-3.984.211,90</b>	<b>-4.943.727,00</b>	<b>-4.791.407,43</b>	<b>-152.319,57</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-3.984.211,90</b>	<b>-4.943.727,00</b>	<b>-4.791.407,43</b>	<b>-152.319,57</b>
230	+ außerordentliche Erträge	2.499,00	0,00	0,00	0,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	-19,00	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>2.480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.981.731,90</b>	<b>-4.943.727,00</b>	<b>-4.791.407,43</b>	<b>-152.319,57</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-3.981.731,90</b>	<b>-4.943.727,00</b>	<b>-4.791.407,43</b>	<b>-152.319,57</b>

In der Teilergebnisrechnung 112 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112105 - Geschäftsleitung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.636,07	63.758,00	64.086,66	-328,66
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>66.636,07</b>	<b>63.758,00</b>	<b>64.086,66</b>	<b>-328,66</b>
110	- Personalaufwendungen	-12.207,78	-12.489,00	-12.489,93	0,93
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.218,13	0,00	-18,45	18,45
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.356,35	-39.960,00	-15.667,22	-24.292,78
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-68.782,26</b>	<b>-52.449,00</b>	<b>-28.175,60</b>	<b>-24.273,40</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-2.146,19</b>	<b>11.309,00</b>	<b>35.911,06</b>	<b>-24.602,06</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-2.146,19</b>	<b>11.309,00</b>	<b>35.911,06</b>	<b>-24.602,06</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.146,19</b>	<b>11.309,00</b>	<b>35.911,06</b>	<b>-24.602,06</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-2.146,19</b>	<b>11.309,00</b>	<b>35.911,06</b>	<b>-24.602,06</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112115 - Kantine</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.001,40	28.000,00	24.882,00	3.118,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>27.001,40</b>	<b>28.000,00</b>	<b>24.882,00</b>	<b>3.118,00</b>
110	- Personalaufwendungen	-59.190,14	-60.705,00	-62.363,97	1.658,97
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.088,18	-36.400,00	-34.752,09	-1.647,91
140	- planmäßige Abschreibung	-727,00	-691,00	-691,01	0,01
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1,10	0,00	-3,97	3,97
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-96.006,42</b>	<b>-97.796,00</b>	<b>-97.811,04</b>	<b>15,04</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-69.005,02</b>	<b>-69.796,00</b>	<b>-72.929,04</b>	<b>3.133,04</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-69.005,02</b>	<b>-69.796,00</b>	<b>-72.929,04</b>	<b>3.133,04</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-69.005,02</b>	<b>-69.796,00</b>	<b>-72.929,04</b>	<b>3.133,04</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-69.005,02</b>	<b>-69.796,00</b>	<b>-72.929,04</b>	<b>3.133,04</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112125 - Poststelle</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.240,11	27.000,00	24.247,55	2.752,45
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.202,76	10.200,00	10.202,76	-2,76
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	600,00	600,00	600,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>40.042,87</b>	<b>37.800,00</b>	<b>35.050,31</b>	<b>2.749,69</b>
110	- Personalaufwendungen	-95.773,93	-98.983,00	-99.418,07	435,07
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.589,52	-8.000,00	-5.677,44	-2.322,56
140	- planmäßige Abschreibung	-166,00	-166,00	-166,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.764,44	-4.550,00	-14.524,03	9.974,03
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-107.293,89</b>	<b>-111.699,00</b>	<b>-119.785,54</b>	<b>8.086,54</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-67.251,02</b>	<b>-73.899,00</b>	<b>-84.735,23</b>	<b>10.836,23</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-67.251,02</b>	<b>-73.899,00</b>	<b>-84.735,23</b>	<b>10.836,23</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-67.251,02</b>	<b>-73.899,00</b>	<b>-84.735,23</b>	<b>10.836,23</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-67.251,02</b>	<b>-73.899,00</b>	<b>-84.735,23</b>	<b>10.836,23</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112135 - Telefonzentrale</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
110	- Personalaufwendungen	-147.002,41	-150.506,00	-151.208,63	702,63
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.036,72	-24.000,00	-23.094,19	-905,81
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-170.039,13</b>	<b>-174.506,00</b>	<b>-174.302,82</b>	<b>-203,18</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-170.039,13</b>	<b>-174.506,00</b>	<b>-174.302,82</b>	<b>-203,18</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-170.039,13</b>	<b>-174.506,00</b>	<b>-174.302,82</b>	<b>-203,18</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-19,00	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-19,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-170.058,13</b>	<b>-174.506,00</b>	<b>-174.302,82</b>	<b>-203,18</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-170.058,13</b>	<b>-174.506,00</b>	<b>-174.302,82</b>	<b>-203,18</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112145 - Druckerei</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
110	- Personalaufwendungen	-42.850,46	-45.403,00	-45.718,20	315,20
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.260,64	-8.400,00	-8.632,88	232,88
140	- planmäßige Abschreibung	-512,00	-511,00	-511,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	307,09	-1.000,00	1.292,52	-2.292,52
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-50.316,01</b>	<b>-55.314,00</b>	<b>-53.569,56</b>	<b>-1.744,44</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-50.316,01</b>	<b>-55.314,00</b>	<b>-53.569,56</b>	<b>-1.744,44</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-50.316,01</b>	<b>-55.314,00</b>	<b>-53.569,56</b>	<b>-1.744,44</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.316,01</b>	<b>-55.314,00</b>	<b>-53.569,56</b>	<b>-1.744,44</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-50.316,01</b>	<b>-55.314,00</b>	<b>-53.569,56</b>	<b>-1.744,44</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112155 - Fuhrpark</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.649,74	0,00	3.098,02	-3.098,02
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.649,74</b>	<b>0,00</b>	<b>3.098,02</b>	<b>-3.098,02</b>
110	- Personalaufwendungen	-55.892,15	-59.617,00	-61.283,64	1.666,64
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.379,27	-40.700,00	-50.672,68	9.972,68
140	- planmäßige Abschreibung	-64.072,00	-53.260,00	-55.279,50	2.019,50
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.435,99	-31.200,00	-24.822,13	-6.377,87
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-192.779,41</b>	<b>-184.777,00</b>	<b>-192.057,95</b>	<b>7.280,95</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-190.129,67</b>	<b>-184.777,00</b>	<b>-188.959,93</b>	<b>4.182,93</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-190.129,67</b>	<b>-184.777,00</b>	<b>-188.959,93</b>	<b>4.182,93</b>
230	+ außerordentliche Erträge	2.499,00	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>2.499,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-187.630,67</b>	<b>-184.777,00</b>	<b>-188.959,93</b>	<b>4.182,93</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-187.630,67</b>	<b>-184.777,00</b>	<b>-188.959,93</b>	<b>4.182,93</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112165 - Organisation und Personal, Beschwerden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.251,00	0,00	6.251,00	-6.251,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	635,35	688,00	493,91	194,09
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	749.708,60	761.285,00	853.000,11	-91.715,11
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	133.763,91	0,00	71.214,60	-71.214,60
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>894.358,86</b>	<b>761.973,00</b>	<b>930.959,62</b>	<b>-168.986,62</b>
110	- Personalaufwendungen	-3.295.327,86	-3.806.239,00	-2.453.991,36	-1.352.247,64
120	- Versorgungsaufwendungen	-229.190,42	-307.918,00	-1.843.503,44	1.535.585,44
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-149.014,30	-297.200,00	-182.582,45	-114.617,55
140	- planmäßige Abschreibung	-3.100,00	-3.019,00	-3.018,54	-0,46
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-402.075,79	-468.180,00	-444.683,20	-23.496,80
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.078.708,37</b>	<b>-4.882.556,00</b>	<b>-4.927.778,99</b>	<b>45.222,99</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-3.184.349,51</b>	<b>-4.120.583,00</b>	<b>-3.996.819,37</b>	<b>-123.763,63</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-3.184.349,51</b>	<b>-4.120.583,00</b>	<b>-3.996.819,37</b>	<b>-123.763,63</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.184.349,51</b>	<b>-4.120.583,00</b>	<b>-3.996.819,37</b>	<b>-123.763,63</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-3.184.349,51</b>	<b>-4.120.583,00</b>	<b>-3.996.819,37</b>	<b>-123.763,63</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112175 - Personalrat**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.369,45	-1.500,00	-136,90	-1.363,10
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.833,83	-17.965,00	-19.332,69	1.367,69
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.203,28</b>	<b>-19.465,00</b>	<b>-19.469,59</b>	<b>4,59</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-15.203,28</b>	<b>-19.465,00</b>	<b>-19.469,59</b>	<b>4,59</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-15.203,28</b>	<b>-19.465,00</b>	<b>-19.469,59</b>	<b>4,59</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.203,28</b>	<b>-19.465,00</b>	<b>-19.469,59</b>	<b>4,59</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-15.203,28</b>	<b>-19.465,00</b>	<b>-19.469,59</b>	<b>4,59</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112185 - Kreisrechnungsprüfung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.868,80	20.869,00	20.868,80	0,20
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>20.868,80</b>	<b>20.869,00</b>	<b>20.868,80</b>	<b>0,20</b>
110	- Personalaufwendungen	-240.390,66	-248.139,00	-242.935,79	-5.203,21
120	- Versorgungsaufwendungen	-12.803,16	-12.076,00	-13.186,20	1.110,20
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-194,40	-800,00	-461,80	-338,20
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.252,65	-16.550,00	-817,96	-15.732,04
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-256.640,87</b>	<b>-277.565,00</b>	<b>-257.401,75</b>	<b>-20.163,25</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-235.772,07</b>	<b>-256.696,00</b>	<b>-236.532,95</b>	<b>-20.163,05</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-235.772,07</b>	<b>-256.696,00</b>	<b>-236.532,95</b>	<b>-20.163,05</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-235.772,07</b>	<b>-256.696,00</b>	<b>-236.532,95</b>	<b>-20.163,05</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-235.772,07</b>	<b>-256.696,00</b>	<b>-236.532,95</b>	<b>-20.163,05</b>

## Teilergebnisrechnung 113

<b>Teilergebnisrechnung 113 - Finanzmanagement</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.441,14	90.441,00	90.041,30	399,70
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	58,50	20,00	4,00	16,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>90.499,64</b>	<b>90.461,00</b>	<b>90.045,30</b>	<b>415,70</b>
110	- Personalaufwendungen	-815.650,01	-885.607,00	-857.599,29	-28.007,71
120	- Versorgungsaufwendungen	-7.049,73	-11.930,00	-6.892,68	-5.037,32
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.737,09	-1.850,00	-953,49	-896,51
140	- planmäßige Abschreibung	-40.128,00	-40.128,00	-40.128,00	0,00
150	- Transferaufwendungen	-15.256,00	-15.256,00	-15.256,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-197.954,02	-195.310,00	-209.903,70	14.593,70
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.077.774,85</b>	<b>-1.150.081,00</b>	<b>-1.130.733,16</b>	<b>-19.347,84</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-987.275,21</b>	<b>-1.059.620,00</b>	<b>-1.040.687,86</b>	<b>-18.932,14</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-987.275,21</b>	<b>-1.059.620,00</b>	<b>-1.040.687,86</b>	<b>-18.932,14</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-987.275,21</b>	<b>-1.059.620,00</b>	<b>-1.040.687,86</b>	<b>-18.932,14</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-987.275,21</b>	<b>-1.059.620,00</b>	<b>-1.040.687,86</b>	<b>-18.932,14</b>

In der Teilergebnisrechnung 113 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 113105 - Finanzmanagement</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.206,15	38.206,00	38.296,83	-90,83
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>38.206,15</b>	<b>38.206,00</b>	<b>38.296,83</b>	<b>-90,83</b>
110	- Personalaufwendungen	-447.128,45	-497.854,00	-488.325,42	-9.528,58
120	- Versorgungsaufwendungen	-7.049,73	-11.930,00	-6.892,68	-5.037,32
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-238,17	-550,00	-501,21	-48,79
140	- planmäßige Abschreibung	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
150	- Transferaufwendungen	-15.256,00	-15.256,00	-15.256,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.585,50	-42.515,00	-50.823,14	8.308,14
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-551.257,85</b>	<b>-608.105,00</b>	<b>-601.798,45</b>	<b>-6.306,55</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-513.051,70</b>	<b>-569.899,00</b>	<b>-563.501,62</b>	<b>-6.397,38</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-513.051,70</b>	<b>-569.899,00</b>	<b>-563.501,62</b>	<b>-6.397,38</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-513.051,70</b>	<b>-569.899,00</b>	<b>-563.501,62</b>	<b>-6.397,38</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-513.051,70</b>	<b>-569.899,00</b>	<b>-563.501,62</b>	<b>-6.397,38</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 113125 - Kasse</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.234,99	52.235,00	51.744,47	490,53
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	58,50	20,00	4,00	16,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>52.293,49</b>	<b>52.255,00</b>	<b>51.748,47</b>	<b>506,53</b>
110	- Personalaufwendungen	-368.521,56	-387.753,00	-369.273,87	-18.479,13
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.498,92	-1.300,00	-452,28	-847,72
140	- planmäßige Abschreibung	-128,00	-128,00	-128,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.368,52	-152.795,00	-159.080,56	6.285,56
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-526.517,00</b>	<b>-541.976,00</b>	<b>-528.934,71</b>	<b>-13.041,29</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-474.223,51</b>	<b>-489.721,00</b>	<b>-477.186,24</b>	<b>-12.534,76</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-474.223,51</b>	<b>-489.721,00</b>	<b>-477.186,24</b>	<b>-12.534,76</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne</b>	<b>-474.223,51</b>	<b>-489.721,00</b>	<b>-477.186,24</b>	<b>-12.534,76</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 113125 - Kasse</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Leistungsbeziehungen				
290	= Teilhaushaltsergebnis	-474.223,51	-489.721,00	-477.186,24	-12.534,76

## Teilergebnisrechnung 114

<b>Teilergebnisrechnung 114 - IuK, Landkreisbehördennetz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.829,23	134.000,00	174.671,56	-40.671,56
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>130.829,23</b>	<b>134.000,00</b>	<b>174.671,56</b>	<b>-40.671,56</b>
110	- Personalaufwendungen	-619.319,67	-669.063,00	-676.715,93	7.652,93
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-689.205,27	-888.000,00	-869.884,90	-18.115,10
140	- planmäßige Abschreibung	-207.266,85	-195.420,00	-212.594,53	17.174,53
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.395,00	-28.605,00	-33.882,16	5.277,16
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.569.186,79</b>	<b>-1.781.088,00</b>	<b>-1.793.077,52</b>	<b>11.989,52</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.438.357,56</b>	<b>-1.647.088,00</b>	<b>-1.618.405,96</b>	<b>-28.682,04</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.438.357,56</b>	<b>-1.647.088,00</b>	<b>-1.618.405,96</b>	<b>-28.682,04</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-71,00	0,00	-441,66	441,66
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-71,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-441,66</b>	<b>441,66</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.438.428,56</b>	<b>-1.647.088,00</b>	<b>-1.618.847,62</b>	<b>-28.240,38</b>
270	+ Erträge aus inneren Verrechnungen	34.613,43	34.500,00	33.758,53	741,47
280	- Aufwendungen aus inneren Verrechnungen	-34.613,43	-34.500,00	-33.758,53	-741,47
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.438.428,56</b>	<b>-1.647.088,00</b>	<b>-1.618.847,62</b>	<b>-28.240,38</b>

In der Teilergebnisrechnung 114 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114105 - Information und Kommunikation</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
110	- Personalaufwendungen	-619.319,67	-669.063,00	-676.715,93	7.652,93
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-490.552,56	-625.000,00	-546.053,87	-78.946,13
140	- planmäßige Abschreibung	-206.866,85	-195.367,00	-211.152,53	15.785,53
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.063,62	-15.605,00	-21.172,96	5.567,96
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.333.802,70</b>	<b>-1.505.035,00</b>	<b>-1.455.095,29</b>	<b>-49.939,71</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.333.802,70</b>	<b>-1.505.035,00</b>	<b>-1.455.095,29</b>	<b>-49.939,71</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.333.802,70</b>	<b>-1.505.035,00</b>	<b>-1.455.095,29</b>	<b>-49.939,71</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-71,00	0,00	-439,66	439,66
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-71,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-439,66</b>	<b>439,66</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.333.873,70</b>	<b>-1.505.035,00</b>	<b>-1.455.534,95</b>	<b>-49.500,05</b>
270	+ Erträge aus inneren Verrechnungen	29.041,25	30.000,00	28.186,35	1.813,65
280	- Aufwendungen aus inneren Verrechnungen	-5.572,18	-4.500,00	-5.572,18	1.072,18
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.310.404,63</b>	<b>-1.479.535,00</b>	<b>-1.432.920,78</b>	<b>-46.614,22</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114115 - Landkreisbehördennetz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.829,23	134.000,00	174.671,56	-40.671,56
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>130.829,23</b>	<b>134.000,00</b>	<b>174.671,56</b>	<b>-40.671,56</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.652,71	-263.000,00	-323.831,03	60.831,03
140	- planmäßige Abschreibung	-400,00	-53,00	-1.442,00	1.389,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.331,38	-13.000,00	-12.709,20	-290,80
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-235.384,09</b>	<b>-276.053,00</b>	<b>-337.982,23</b>	<b>61.929,23</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-104.554,86</b>	<b>-142.053,00</b>	<b>-163.310,67</b>	<b>21.257,67</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-104.554,86</b>	<b>-142.053,00</b>	<b>-163.310,67</b>	<b>21.257,67</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-2,00	2,00

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114115 - Landkreisbehördennetz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	0,00	0,00	-2,00	2,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-104.554,86	-142.053,00	-163.312,67	21.259,67
270	+ Erträge aus inneren Verrechnungen	5.572,18	4.500,00	5.572,18	-1.072,18
280	- Aufwendungen aus inneren Verrechnungen	-29.041,25	-30.000,00	-28.186,35	-1.813,65
290	= <b>Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-128.023,93</b>	<b>-167.553,00</b>	<b>-185.926,84</b>	<b>18.373,84</b>

## Teilergebnisrechnung 115

<b>Teilergebnisrechnung 115 - Gebäudemanagement (ohne Schulgebäude)</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	91.422,32	92.000,00	100.115,09	-8.115,09
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	422.561,87	412.226,00	392.506,56	19.719,44
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.189,84	84.220,00	84.536,56	-316,56
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.298,56	45.167,00	42.982,90	2.184,10
075	+ Auflösung von Sonderposten	114.917,12	111.232,00	111.232,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>759.389,71</b>	<b>744.845,00</b>	<b>731.373,11</b>	<b>13.471,89</b>
110	- Personalaufwendungen	-1.807.177,53	-1.954.342,00	-1.872.994,29	-81.347,71
120	- Versorgungsaufwendungen	-25.394,16	-23.199,00	-30.807,69	7.608,69
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.362.139,70	-1.558.801,00	-1.899.245,33	340.444,33
140	- planmäßige Abschreibung	-486.757,87	-436.677,00	-501.331,76	64.654,76
150	- Transferaufwendungen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.286,29	-52.949,00	-48.884,38	-4.064,62
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.728.255,55</b>	<b>-4.026.468,00</b>	<b>-4.353.763,45</b>	<b>327.295,45</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-2.968.865,84</b>	<b>-3.281.623,00</b>	<b>-3.622.390,34</b>	<b>340.767,34</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-2.968.865,84</b>	<b>-3.281.623,00</b>	<b>-3.622.390,34</b>	<b>340.767,34</b>
230	+ außerordentliche Erträge	9.097,00	0,00	5.377,06	-5.377,06
240	- außerordentliche Aufwendungen	-895,39	0,00	-176,00	176,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>8.201,61</b>	<b>0,00</b>	<b>5.201,06</b>	<b>-5.201,06</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.960.664,23</b>	<b>-3.281.623,00</b>	<b>-3.617.189,28</b>	<b>335.566,28</b>
270	+ Erträge aus inneren Verrechnungen	3.129,12	3.100,00	3.195,44	-95,44
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-2.957.535,11</b>	<b>-3.278.523,00</b>	<b>-3.613.993,84</b>	<b>335.470,84</b>

In der Teilergebnisrechnung 115 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 113115 - Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.901,88	7.902,00	7.901,88	0,12
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.901,88</b>	<b>7.902,00</b>	<b>7.901,88</b>	<b>0,12</b>
110	- Personalaufwendungen	-539.820,34	-614.914,00	-554.468,35	-60.445,65
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.806,18	-56.700,00	-39.661,22	-17.038,78
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.375,25	-3.600,00	-4.447,90	847,90
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-564.001,77</b>	<b>-675.214,00</b>	<b>-598.577,47</b>	<b>-76.636,53</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-556.099,89</b>	<b>-667.312,00</b>	<b>-590.675,59</b>	<b>-76.636,41</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-556.099,89</b>	<b>-667.312,00</b>	<b>-590.675,59</b>	<b>-76.636,41</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-556.099,89</b>	<b>-667.312,00</b>	<b>-590.675,59</b>	<b>-76.636,41</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-556.099,89</b>	<b>-667.312,00</b>	<b>-590.675,59</b>	<b>-76.636,41</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115105 - Hochbau und technisches Gebäudemanagement, technische Bauordnung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.062,96	61.093,00	61.062,96	30,04
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>61.062,96</b>	<b>61.093,00</b>	<b>61.062,96</b>	<b>30,04</b>
110	- Personalaufwendungen	-880.911,18	-940.754,00	-921.978,40	-18.775,60
120	- Versorgungsaufwendungen	-25.394,16	-23.199,00	-30.807,69	7.608,69
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.303,53	-5.100,00	-515.116,72	510.016,72
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.998,06	-13.000,00	-14.894,80	1.894,80
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-921.606,93</b>	<b>-982.053,00</b>	<b>-1.482.797,61</b>	<b>500.744,61</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-860.543,97</b>	<b>-920.960,00</b>	<b>-1.421.734,65</b>	<b>500.774,65</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-860.543,97</b>	<b>-920.960,00</b>	<b>-1.421.734,65</b>	<b>500.774,65</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-860.543,97</b>	<b>-920.960,00</b>	<b>-1.421.734,65</b>	<b>500.774,65</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-860.543,97</b>	<b>-920.960,00</b>	<b>-1.421.734,65</b>	<b>500.774,65</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115205 - Landratsamt Hauptdienststelle</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.332,93	6.192,00	5.886,36	305,64
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	346,72	-346,72
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	914,00	914,00	914,00	0,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	88.317,12	84.632,00	84.632,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>95.564,05</b>	<b>91.738,00</b>	<b>91.779,08</b>	<b>-41,08</b>
110	- Personalaufwendungen	-267.799,79	-272.938,00	-272.366,65	-571,35
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-534.859,76	-758.957,00	-634.614,99	-124.342,01
140	- planmäßige Abschreibung	-321.446,77	-318.862,00	-320.110,92	1.248,92
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.063,31	-23.937,00	-14.141,72	-9.795,28
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.138.169,63</b>	<b>-1.374.694,00</b>	<b>-1.241.234,28</b>	<b>-133.459,72</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.042.605,58</b>	<b>-1.282.956,00</b>	<b>-1.149.455,20</b>	<b>-133.500,80</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.042.605,58</b>	<b>-1.282.956,00</b>	<b>-1.149.455,20</b>	<b>-133.500,80</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-470,60	0,00	-175,00	175,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-470,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-175,00</b>	<b>175,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.043.076,18</b>	<b>-1.282.956,00</b>	<b>-1.149.630,20</b>	<b>-133.325,80</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.043.076,18</b>	<b>-1.282.956,00</b>	<b>-1.149.630,20</b>	<b>-133.325,80</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115215 - Landratsamt Außenstelle Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.926,31	68.092,00	65.961,16	2.130,84
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	727,13	-727,13
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>74.926,31</b>	<b>68.092,00</b>	<b>66.688,29</b>	<b>1.403,71</b>
110	- Personalaufwendungen	-12.066,30	-12.531,00	-11.303,45	-1.227,55
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.319,76	-70.331,00	-70.016,84	-314,16
140	- planmäßige Abschreibung	-5.391,00	-4.041,00	-4.117,13	76,13
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-929,90	-960,00	-1.142,87	182,87
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-125.706,96</b>	<b>-87.863,00</b>	<b>-86.580,29</b>	<b>-1.282,71</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-50.780,65</b>	<b>-19.771,00</b>	<b>-19.892,00</b>	<b>121,00</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile</b>	<b>-50.780,65</b>	<b>-19.771,00</b>	<b>-19.892,00</b>	<b>121,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115215 - Landratsamt Außenstelle Illertissen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	180 u. 210)				
240	- außerordentliche Aufwendungen	-424,79	0,00	0,00	0,00
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-424,79	0,00	0,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-51.205,44	-19.771,00	-19.892,00	121,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-51.205,44	-19.771,00	-19.892,00	121,00

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115225 - Landratsamt Außenstelle St. Michael</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	1.200,00	1.200,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	173,00	173,00	173,00	0,00
100	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.473,00</b>	<b>1.373,00</b>	<b>1.373,00</b>	<b>0,00</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-178.865,62	-169.418,00	-157.229,15	-12.188,85
140	- planmäßige Abschreibung	-661,00	-663,00	-909,00	246,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-527,54	-530,00	-551,95	21,95
170	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-180.054,16</b>	<b>-170.611,00</b>	<b>-158.690,10</b>	<b>-11.920,90</b>
180	= <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-178.581,16</b>	<b>-169.238,00</b>	<b>-157.317,10</b>	<b>-11.920,90</b>
220	= <b>Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-178.581,16</b>	<b>-169.238,00</b>	<b>-157.317,10</b>	<b>-11.920,90</b>
260	= <b>Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-178.581,16</b>	<b>-169.238,00</b>	<b>-157.317,10</b>	<b>-11.920,90</b>
290	= <b>Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-178.581,16</b>	<b>-169.238,00</b>	<b>-157.317,10</b>	<b>-11.920,90</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115235 - Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger-Str. 6, NU</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	120,00	-120,00
100	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>-120,00</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-209.873,40	-145.554,00	-148.237,05	2.683,05

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115235 - Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger-Str. 6, NU**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
140	- planmäßige Abschreibung	-45.831,00	-5.100,00	-66.469,00	61.369,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.417,33	-35,00	-658,17	623,17
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-257.121,73</b>	<b>-150.689,00</b>	<b>-215.364,22</b>	<b>64.675,22</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-257.121,73</b>	<b>-150.689,00</b>	<b>-215.244,22</b>	<b>64.555,22</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-257.121,73</b>	<b>-150.689,00</b>	<b>-215.244,22</b>	<b>64.555,22</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-257.121,73</b>	<b>-150.689,00</b>	<b>-215.244,22</b>	<b>64.555,22</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-257.121,73</b>	<b>-150.689,00</b>	<b>-215.244,22</b>	<b>64.555,22</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115305 - Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altstadt (12 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.401,06	86.164,00	86.496,35	-332,35
075	+ Auflösung von Sonderposten	8.151,00	8.151,00	8.151,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>104.552,06</b>	<b>94.315,00</b>	<b>94.647,35</b>	<b>-332,35</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.695,49	-46.305,00	-34.143,30	-12.161,70
140	- planmäßige Abschreibung	-23.450,00	-23.465,00	-23.465,49	0,49
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.084,65	-2.098,00	-3.596,69	1.498,69
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-55.230,14</b>	<b>-71.868,00</b>	<b>-61.205,48</b>	<b>-10.662,52</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>49.321,92</b>	<b>22.447,00</b>	<b>33.441,87</b>	<b>-10.994,87</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>49.321,92</b>	<b>22.447,00</b>	<b>33.441,87</b>	<b>-10.994,87</b>
230	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	2.228,06	-2.228,06
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.228,06</b>	<b>-2.228,06</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>49.321,92</b>	<b>22.447,00</b>	<b>35.669,93</b>	<b>-13.222,93</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>49.321,92</b>	<b>22.447,00</b>	<b>35.669,93</b>	<b>-13.222,93</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115315 - Wohnanlage Keltenweg 12 und 14, Elchingen (10 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.576,29	74.600,00	73.513,03	1.086,97
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	23,17	-23,17
075	+ Auflösung von Sonderposten	7.198,00	7.198,00	7.198,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>84.774,29</b>	<b>81.798,00</b>	<b>80.734,20</b>	<b>1.063,80</b>
110	- Personalaufwendungen	-1.265,24	0,00	-1.306,89	1.306,89
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.434,01	-43.400,00	-20.258,24	-23.141,76
140	- planmäßige Abschreibung	-19.328,00	-19.327,00	-19.327,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.608,48	-1.621,00	-1.824,48	203,48
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-48.635,73</b>	<b>-64.348,00</b>	<b>-42.716,61</b>	<b>-21.631,39</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>36.138,56</b>	<b>17.450,00</b>	<b>38.017,59</b>	<b>-20.567,59</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>36.138,56</b>	<b>17.450,00</b>	<b>38.017,59</b>	<b>-20.567,59</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>36.138,56</b>	<b>17.450,00</b>	<b>38.017,59</b>	<b>-20.567,59</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>36.138,56</b>	<b>17.450,00</b>	<b>38.017,59</b>	<b>-20.567,59</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115325 - Wohn- und Geschäftshaus Krankenhausstr. 5, Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.651,24	15.517,00	17.827,97	-2.310,97
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.651,24</b>	<b>15.517,00</b>	<b>17.827,97</b>	<b>-2.310,97</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.746,77	-12.170,00	-6.255,23	-5.914,77
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-463,05	-469,00	-467,03	-1,97
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-59.209,82</b>	<b>-12.639,00</b>	<b>-6.722,26</b>	<b>-5.916,74</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-47.558,58</b>	<b>2.878,00</b>	<b>11.105,71</b>	<b>-8.227,71</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-47.558,58</b>	<b>2.878,00</b>	<b>11.105,71</b>	<b>-8.227,71</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-47.558,58</b>	<b>2.878,00</b>	<b>11.105,71</b>	<b>-8.227,71</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-47.558,58</b>	<b>2.878,00</b>	<b>11.105,71</b>	<b>-8.227,71</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115335 - Wohn- und Geschäftshaus Augsburg Str. 51, Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	225,00	-225,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>225,00</b>	<b>-225,00</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-182,62	182,62
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-182,62</b>	<b>182,62</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42,38</b>	<b>-42,38</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42,38</b>	<b>-42,38</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42,38</b>	<b>-42,38</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42,38</b>	<b>-42,38</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115345 - Wohnhaus Molkereiweg 43, Pfaffenhofen (6 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.834,21	48.028,00	44.489,03	3.538,97
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.584,81	0,00	0,00	0,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	4.003,00	4.003,00	4.003,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>56.422,02</b>	<b>52.031,00</b>	<b>48.492,03</b>	<b>3.538,97</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.843,76	-18.270,00	-31.465,31	13.195,31
140	- planmäßige Abschreibung	-12.819,00	-12.819,00	-12.819,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.272,01	-1.277,00	-1.300,72	23,72
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-30.934,77</b>	<b>-32.366,00</b>	<b>-45.585,03</b>	<b>13.219,03</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>25.487,25</b>	<b>19.665,00</b>	<b>2.907,00</b>	<b>16.758,00</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>25.487,25</b>	<b>19.665,00</b>	<b>2.907,00</b>	<b>16.758,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>25.487,25</b>	<b>19.665,00</b>	<b>2.907,00</b>	<b>16.758,00</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>25.487,25</b>	<b>19.665,00</b>	<b>2.907,00</b>	<b>16.758,00</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115365 - Wohnanlage Hagenthaler Str. 38 und 40, Weißenhorn (12 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.327,75	41.261,00	34.739,32	6.521,68
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>41.327,75</b>	<b>41.261,00</b>	<b>34.739,32</b>	<b>6.521,68</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.339,12	-44.735,00	-12.354,37	-32.380,63
140	- planmäßige Abschreibung	-40,10	0,00	0,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-901,32	-911,00	-885,93	-25,07
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.280,54</b>	<b>-45.646,00</b>	<b>-13.240,30</b>	<b>-32.405,70</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>30.047,21</b>	<b>-4.385,00</b>	<b>21.499,02</b>	<b>-25.884,02</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>30.047,21</b>	<b>-4.385,00</b>	<b>21.499,02</b>	<b>-25.884,02</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>30.047,21</b>	<b>-4.385,00</b>	<b>21.499,02</b>	<b>-25.884,02</b>
270	+ Erträge aus inneren Verrechnungen	3.129,12	3.100,00	3.195,44	-95,44
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>33.176,33</b>	<b>-1.285,00</b>	<b>24.694,46</b>	<b>-25.979,46</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115405 - Jugend- und Schullandheim Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.971,06	64.472,00	54.856,31	9.615,69
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.883,81	0,00	0,00	0,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	7.248,00	7.248,00	7.248,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>65.102,87</b>	<b>71.720,00</b>	<b>62.104,31</b>	<b>9.615,69</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.057,57	-79.016,00	-74.605,40	-4.410,60
140	- planmäßige Abschreibung	-19.968,00	-19.970,00	-19.970,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-937,12	-895,00	-1.746,71	851,71
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-71.962,69</b>	<b>-99.881,00</b>	<b>-96.322,11</b>	<b>-3.558,89</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-6.859,82</b>	<b>-28.161,00</b>	<b>-34.217,80</b>	<b>6.056,80</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-6.859,82</b>	<b>-28.161,00</b>	<b>-34.217,80</b>	<b>6.056,80</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.859,82</b>	<b>-28.161,00</b>	<b>-34.217,80</b>	<b>6.056,80</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-6.859,82</b>	<b>-28.161,00</b>	<b>-34.217,80</b>	<b>6.056,80</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115505 - Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	91.422,32	92.000,00	100.115,09	-8.115,09
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>91.422,32</b>	<b>92.000,00</b>	<b>100.115,09</b>	<b>-8.115,09</b>
110	- Personalaufwendungen	-89.108,71	-96.413,00	-97.143,72	730,72
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.034,60	-2.000,00	-1.905,37	-94,63
140	- planmäßige Abschreibung	-3.663,00	-3.997,00	-3.997,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.347,61	-1.105,00	-997,40	-107,60
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-95.153,92</b>	<b>-103.515,00</b>	<b>-104.043,49</b>	<b>528,49</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-3.731,60</b>	<b>-11.515,00</b>	<b>-3.928,40</b>	<b>-7.586,60</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-3.731,60</b>	<b>-11.515,00</b>	<b>-3.928,40</b>	<b>-7.586,60</b>
230	+ außerordentliche Erträge	2.998,00	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>2.998,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-733,60</b>	<b>-11.515,00</b>	<b>-3.928,40</b>	<b>-7.586,60</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-733,60</b>	<b>-11.515,00</b>	<b>-3.928,40</b>	<b>-7.586,60</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115515 - Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	220,11	220,00	220,11	-0,11
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	619,99	-619,99
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>220,11</b>	<b>220,00</b>	<b>840,10</b>	<b>-620,10</b>
110	- Personalaufwendungen	-3.346,83	-3.424,00	-3.389,58	-34,42
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.620,50	-12.400,00	-59.925,31	47.525,31
140	- planmäßige Abschreibung	-6.626,00	-5.786,00	-5.786,22	0,22
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.437,24	-1.576,00	-1.259,06	-316,94
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-22.030,57</b>	<b>-23.186,00</b>	<b>-70.360,17</b>	<b>47.174,17</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-21.810,46</b>	<b>-22.966,00</b>	<b>-69.520,07</b>	<b>46.554,07</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-21.810,46</b>	<b>-22.966,00</b>	<b>-69.520,07</b>	<b>46.554,07</b>
230	+ außerordentliche Erträge	6.099,00	0,00	3.149,00	-3.149,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1,00	1,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115515 - Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	6.099,00	0,00	3.148,00	-3.148,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-15.711,46	-22.966,00	-66.372,07	43.406,07
290	= Teilhaushaltsergebnis	-15.711,46	-22.966,00	-66.372,07	43.406,07

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115605 - Archäologischer Park Kellmünz, Rechbergring 6, Kellmünz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.020,91	6.480,00	7.091,92	-611,92
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	128,00	0,00	252,00	-252,00
100	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.148,91</b>	<b>6.480,00</b>	<b>7.343,92</b>	<b>-863,92</b>
110	- Personalaufwendungen	-3.810,63	-4.006,00	-4.045,83	39,83
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.522,30	-20.545,00	-17.363,04	-3.181,96
140	- planmäßige Abschreibung	-10.535,00	-5.650,00	-7.364,00	1.714,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-357,17	-363,00	-356,32	-6,68
170	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-35.225,10</b>	<b>-30.564,00</b>	<b>-29.129,19</b>	<b>-1.434,81</b>
180	= <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-28.076,19</b>	<b>-24.084,00</b>	<b>-21.785,27</b>	<b>-2.298,73</b>
220	= <b>Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-28.076,19</b>	<b>-24.084,00</b>	<b>-21.785,27</b>	<b>-2.298,73</b>
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-28.076,19	-24.084,00	-21.785,27	-2.298,73
290	= Teilhaushaltsergebnis	-28.076,19	-24.084,00	-21.785,27	-2.298,73

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115615 - Kriegsgräberstätte Reutti**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.225,00	15.225,00	15.225,00	0,00
100	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>15.225,00</b>	<b>15.225,00</b>	<b>15.225,00</b>	<b>0,00</b>
110	- Personalaufwendungen	-9.048,51	-9.362,00	-6.991,42	-2.370,58
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.192,24	-7.800,00	-5.950,28	-1.849,72
150	- Transferaufwendungen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115615 - Kriegsgräberstätte Reutti</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17,39	-18,00	-17,97	-0,03
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.758,14</b>	<b>-17.680,00</b>	<b>-13.459,67</b>	<b>-4.220,33</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.533,14</b>	<b>-2.455,00</b>	<b>1.765,33</b>	<b>-4.220,33</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.533,14</b>	<b>-2.455,00</b>	<b>1.765,33</b>	<b>-4.220,33</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.533,14</b>	<b>-2.455,00</b>	<b>1.765,33</b>	<b>-4.220,33</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.533,14</b>	<b>-2.455,00</b>	<b>1.765,33</b>	<b>-4.220,33</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115625 - Kreismustergarten Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.256,34	-55.450,00	-60.720,41	5.270,41
140	- planmäßige Abschreibung	-27,00	-27,00	-27,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143,31	-145,00	-189,11	44,11
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-68.426,65</b>	<b>-55.622,00</b>	<b>-60.936,52</b>	<b>5.314,52</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-68.426,65</b>	<b>-55.622,00</b>	<b>-60.936,52</b>	<b>5.314,52</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-68.426,65</b>	<b>-55.622,00</b>	<b>-60.936,52</b>	<b>5.314,52</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-68.426,65</b>	<b>-55.622,00</b>	<b>-60.936,52</b>	<b>5.314,52</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-68.426,65</b>	<b>-55.622,00</b>	<b>-60.936,52</b>	<b>5.314,52</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115705 - PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.096,08	19.321,00	15.115,05	4.205,95
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.096,08</b>	<b>19.321,00</b>	<b>15.115,05</b>	<b>4.205,95</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.459,29	-3.500,00	-2.461,19	-1.038,81
140	- planmäßige Abschreibung	-7.582,00	-7.582,00	-7.582,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-163,86	-164,00	-163,86	-0,14

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115705 - PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
170	= Ordentliche Aufwendungen	-10.205,15	-11.246,00	-10.207,05	-1.038,95
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	4.890,93	8.075,00	4.908,00	3.167,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	4.890,93	8.075,00	4.908,00	3.167,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	4.890,93	8.075,00	4.908,00	3.167,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	4.890,93	8.075,00	4.908,00	3.167,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115715 - PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.406,49	18.179,00	15.150,22	3.028,78
100	= Ordentliche Erträge	15.406,49	18.179,00	15.150,22	3.028,78
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.601,71	-2.850,00	-2.429,28	-420,72
140	- planmäßige Abschreibung	-6.408,00	-6.407,00	-6.407,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161,36	-164,00	-161,36	-2,64
170	= Ordentliche Aufwendungen	-9.171,07	-9.421,00	-8.997,64	-423,36
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	6.235,42	8.758,00	6.152,58	2.605,42
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	6.235,42	8.758,00	6.152,58	2.605,42
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	6.235,42	8.758,00	6.152,58	2.605,42
290	= Teilhaushaltsergebnis	6.235,42	8.758,00	6.152,58	2.605,42

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115725 - PV-Anlage Illertalklinik Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.112,37	6.580,00	9.888,34	-3.308,34
100	= Ordentliche Erträge	10.112,37	6.580,00	9.888,34	-3.308,34
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.307,75	-4.300,00	-4.350,01	50,01

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115725 - PV-Anlage Illertalklinik Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- planmäßige Abschreibung	-2.982,00	-2.981,00	-2.981,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80,33	-81,00	-80,33	-0,67
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.370,08</b>	<b>-7.362,00</b>	<b>-7.411,34</b>	<b>49,34</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>2.742,29</b>	<b>-782,00</b>	<b>2.477,00</b>	<b>-3.259,00</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>2.742,29</b>	<b>-782,00</b>	<b>2.477,00</b>	<b>-3.259,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.742,29</b>	<b>-782,00</b>	<b>2.477,00</b>	<b>-3.259,00</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>2.742,29</b>	<b>-782,00</b>	<b>2.477,00</b>	<b>-3.259,00</b>

## Teilergebnisrechnung 116

<b>Teilergebnisrechnung 116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	417.154,43	401.041,00	400.983,27	57,73
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	593.002,38	383.300,00	401.890,05	-18.590,05
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	255.319,75	225.081,00	274.227,56	-49.146,56
075	+ Auflösung von Sonderposten	1.179.428,27	1.149.199,00	968.015,00	181.184,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.444.904,83</b>	<b>2.158.621,00</b>	<b>2.045.115,88</b>	<b>113.505,12</b>
110	- Personalaufwendungen	-1.228.431,71	-1.248.113,00	-1.224.157,75	-23.955,25
120	- Versorgungsaufwendungen	-19.366,92	-17.456,00	-20.062,68	2.606,68
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.837.386,14	-6.254.888,00	-4.940.860,44	-1.314.027,56
140	- planmäßige Abschreibung	-3.477.156,28	-3.300.575,00	-2.673.201,51	-627.373,49
150	- Transferaufwendungen	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.871,45	-77.663,00	-115.820,70	38.157,70
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.719.801,23</b>	<b>-10.958.695,00</b>	<b>-9.047.432,22</b>	<b>-1.911.262,78</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-8.274.896,40</b>	<b>-8.800.074,00</b>	<b>-7.002.316,34</b>	<b>-1.797.757,66</b>
200	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.340,08	-2.170,00	-2.170,03	0,03
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>-4.340,08</b>	<b>-2.170,00</b>	<b>-2.170,03</b>	<b>0,03</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-8.279.236,48</b>	<b>-8.802.244,00</b>	<b>-7.004.486,37</b>	<b>-1.797.757,63</b>
230	+ außerordentliche Erträge	2.184,46	0,00	10.129,53	-10.129,53
240	- außerordentliche Aufwendungen	-0,90	0,00	-0,31	0,31
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>2.183,56</b>	<b>0,00</b>	<b>10.129,22</b>	<b>-10.129,22</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.277.052,92</b>	<b>-8.802.244,00</b>	<b>-6.994.357,15</b>	<b>-1.807.886,85</b>
270	+ Erträge aus inneren Verrechnungen	17.685,56	0,00	18.756,99	-18.756,99
280	- Aufwendungen aus inneren Verrechnungen	-17.685,56	0,00	-18.756,99	18.756,99
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-8.277.052,92</b>	<b>-8.802.244,00</b>	<b>-6.994.357,15</b>	<b>-1.807.886,85</b>

In der Teilergebnisrechnung 116 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.495,63	7.762,00	7.963,09	-201,09
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.920,21	22.116,00	29.404,19	-7.288,19
075	+ Auflösung von Sonderposten	50.818,00	50.818,00	50.818,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>84.233,84</b>	<b>80.696,00</b>	<b>88.185,28</b>	<b>-7.489,28</b>
110	- Personalaufwendungen	-55.190,14	-58.101,00	-57.562,44	-538,56
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-344.856,51	-552.943,00	-346.851,45	-206.091,55
140	- planmäßige Abschreibung	-70.613,00	-70.613,00	-70.613,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.943,16	-3.120,00	-4.679,46	1.559,46
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-473.602,81</b>	<b>-684.777,00</b>	<b>-479.706,35</b>	<b>-205.070,65</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-389.368,97</b>	<b>-604.081,00</b>	<b>-391.521,07</b>	<b>-212.559,93</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-389.368,97</b>	<b>-604.081,00</b>	<b>-391.521,07</b>	<b>-212.559,93</b>
230	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	5.112,92	-5.112,92
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.112,92</b>	<b>-5.112,92</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-389.368,97</b>	<b>-604.081,00</b>	<b>-386.408,15</b>	<b>-217.672,85</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-389.368,97</b>	<b>-604.081,00</b>	<b>-386.408,15</b>	<b>-217.672,85</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.998,18	5.794,00	5.837,47	-43,47
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.334,59	14.600,00	17.568,53	-2.968,53
075	+ Auflösung von Sonderposten	70.205,00	42.456,00	56.331,00	-13.875,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>94.537,77</b>	<b>62.850,00</b>	<b>79.737,00</b>	<b>-16.887,00</b>
110	- Personalaufwendungen	-53.031,11	-53.825,00	-54.635,23	810,23
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-197.248,37	-472.579,00	-289.085,39	-183.493,61
140	- planmäßige Abschreibung	-139.437,00	-56.576,00	-98.007,00	41.431,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.971,23	-3.048,00	-3.383,06	335,06
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-392.687,71</b>	<b>-586.028,00</b>	<b>-445.110,68</b>	<b>-140.917,32</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-298.149,94	-523.178,00	-365.373,68	-157.804,32
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-298.149,94	-523.178,00	-365.373,68	-157.804,32
230	+ außerordentliche Erträge	1.276,41	0,00	0,00	0,00
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	1.276,41	0,00	0,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-296.873,53	-523.178,00	-365.373,68	-157.804,32
290	= Teilhaushaltsergebnis	-296.873,53	-523.178,00	-365.373,68	-157.804,32

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116125 - Realschule Vöhringen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.064,56	5.727,00	5.725,12	1,88
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.419,26	8.388,00	21.807,64	-13.419,64
075	+ Auflösung von Sonderposten	157.071,00	60.000,00	50.941,00	9.059,00
100	= Ordentliche Erträge	172.554,82	74.115,00	78.473,76	-4.358,76
110	- Personalaufwendungen	-49.929,06	-51.002,00	-51.771,53	769,53
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-830.563,00	-300.062,00	-340.643,32	40.581,32
140	- planmäßige Abschreibung	-548.781,98	-155.216,00	-181.367,00	26.151,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.201,35	-4.370,00	-6.083,83	1.713,83
170	= Ordentliche Aufwendungen	-1.433.475,39	-510.650,00	-579.865,68	69.215,68
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-1.260.920,57	-436.535,00	-501.391,92	64.856,92
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-1.260.920,57	-436.535,00	-501.391,92	64.856,92
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-1.260.920,57	-436.535,00	-501.391,92	64.856,92
290	= Teilhaushaltsergebnis	-1.260.920,57	-436.535,00	-501.391,92	64.856,92

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116135 - Städt. Realschule Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	217.767,52	217.768,00	217.767,52	0,48
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.291,39	1.300,00	1.328,75	-28,75
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.382,69	0,00	0,00	0,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	9.328,00	9.325,00	9.325,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>234.769,60</b>	<b>228.393,00</b>	<b>228.421,27</b>	<b>-28,27</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.520,07	-131.000,00	-149.018,70	18.018,70
140	- planmäßige Abschreibung	-207.403,00	-207.404,00	-277.197,00	69.793,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.134,17	-3.200,00	-3.052,07	-147,93
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-241.057,24</b>	<b>-341.604,00</b>	<b>-429.267,77</b>	<b>87.663,77</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-6.287,64</b>	<b>-113.211,00</b>	<b>-200.846,50</b>	<b>87.635,50</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-6.287,64</b>	<b>-113.211,00</b>	<b>-200.846,50</b>	<b>87.635,50</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.287,64</b>	<b>-113.211,00</b>	<b>-200.846,50</b>	<b>87.635,50</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-6.287,64</b>	<b>-113.211,00</b>	<b>-200.846,50</b>	<b>87.635,50</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116205 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.897,01	5.727,00	5.924,83	-197,83
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172,93	0,00	0,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.789,33	8.786,00	11.362,18	-2.576,18
075	+ Auflösung von Sonderposten	32.621,00	32.620,00	32.620,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>49.480,27</b>	<b>47.133,00</b>	<b>49.907,01</b>	<b>-2.774,01</b>
110	- Personalaufwendungen	-59.929,18	-61.163,00	-48.066,80	-13.096,20
120	- Versorgungsaufwendungen	-1.259,04	-1.050,00	-1.259,04	209,04
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-421.565,71	-460.690,00	-461.241,84	551,84
140	- planmäßige Abschreibung	-75.879,00	-75.864,00	-75.864,27	0,27
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.162,17	-4.281,00	-12.750,05	8.469,05
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-562.795,10</b>	<b>-603.048,00</b>	<b>-599.182,00</b>	<b>-3.866,00</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-513.314,83</b>	<b>-555.915,00</b>	<b>-549.274,99</b>	<b>-6.640,01</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-513.314,83</b>	<b>-555.915,00</b>	<b>-549.274,99</b>	<b>-6.640,01</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116205 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
230	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	894,51	-894,51
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>894,51</b>	<b>-894,51</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-513.314,83</b>	<b>-555.915,00</b>	<b>-548.380,48</b>	<b>-7.534,52</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-513.314,83</b>	<b>-555.915,00</b>	<b>-548.380,48</b>	<b>-7.534,52</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116215 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.047,50	38.700,00	41.726,04	-3.026,04
075	+ Auflösung von Sonderposten	114.414,27	64.536,00	64.536,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>162.461,77</b>	<b>103.236,00</b>	<b>106.262,04</b>	<b>-3.026,04</b>
110	- Personalaufwendungen	-58.281,57	-60.388,00	-59.658,78	-729,22
120	- Versorgungsaufwendungen	-9.956,16	-8.968,00	-10.651,92	1.683,92
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-556.603,61	-626.180,00	-465.242,89	-160.937,11
140	- planmäßige Abschreibung	-524.468,45	-128.805,00	-123.805,00	-5.000,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.912,00	-5.000,00	-5.044,74	44,74
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.154.221,79</b>	<b>-829.341,00</b>	<b>-664.403,33</b>	<b>-164.937,67</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-991.760,02</b>	<b>-726.105,00</b>	<b>-558.141,29</b>	<b>-167.963,71</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-991.760,02</b>	<b>-726.105,00</b>	<b>-558.141,29</b>	<b>-167.963,71</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-991.760,02</b>	<b>-726.105,00</b>	<b>-558.141,29</b>	<b>-167.963,71</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-991.760,02</b>	<b>-726.105,00</b>	<b>-558.141,29</b>	<b>-167.963,71</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116225 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.665,63	8.092,00	8.345,21	-253,21
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.497,14	21.000,00	10.301,72	10.698,28
075	+ Auflösung von Sonderposten	111.074,00	261.072,00	111.072,00	150.000,00

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116225 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>132.236,77</b>	<b>290.164,00</b>	<b>129.718,93</b>	<b>160.445,07</b>
110	- Personalaufwendungen	-62.508,18	-64.161,00	-63.771,70	-389,30
120	- Versorgungsaufwendungen	-6.892,68	-6.388,00	-6.892,68	504,68
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-337.596,46	-325.617,00	-363.286,88	37.669,88
140	- planmäßige Abschreibung	-203.623,00	-695.867,00	-235.229,00	-460.638,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.769,48	-4.755,00	-4.886,84	131,84
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-615.389,80</b>	<b>-1.096.788,00</b>	<b>-674.067,10</b>	<b>-422.720,90</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-483.153,03</b>	<b>-806.624,00</b>	<b>-544.348,17</b>	<b>-262.275,83</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-483.153,03</b>	<b>-806.624,00</b>	<b>-544.348,17</b>	<b>-262.275,83</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-0,90	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-0,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-483.153,93</b>	<b>-806.624,00</b>	<b>-544.348,17</b>	<b>-262.275,83</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-483.153,93</b>	<b>-806.624,00</b>	<b>-544.348,17</b>	<b>-262.275,83</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116235 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.835,83	5.842,00	5.579,15	262,85
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.171,73	22.680,00	32.880,29	-10.200,29
075	+ Auflösung von Sonderposten	91.081,00	91.081,00	91.081,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>127.088,56</b>	<b>119.603,00</b>	<b>129.540,44</b>	<b>-9.937,44</b>
110	- Personalaufwendungen	-54.026,83	-55.834,00	-55.889,12	55,12
120	- Versorgungsaufwendungen	-1.259,04	-1.050,00	-1.259,04	209,04
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-278.945,71	-492.847,00	-302.948,42	-189.898,58
140	- planmäßige Abschreibung	-257.156,00	-257.158,00	-257.618,00	460,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.744,46	-7.864,00	-8.206,25	342,25
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-599.132,04</b>	<b>-814.753,00</b>	<b>-625.920,83</b>	<b>-188.832,17</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-472.043,48</b>	<b>-695.150,00</b>	<b>-496.380,39</b>	<b>-198.769,61</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile</b>	<b>-472.043,48</b>	<b>-695.150,00</b>	<b>-496.380,39</b>	<b>-198.769,61</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116235 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	180 u. 210)				
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-472.043,48	-695.150,00	-496.380,39	-198.769,61
290	= Teilhaushaltsergebnis	-472.043,48	-695.150,00	-496.380,39	-198.769,61

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116305 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.190,37	5.744,00	3.860,00	1.884,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.233,89	14.418,00	15.348,86	-930,86
075	+ Auflösung von Sonderposten	42.009,00	42.008,00	42.008,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	65.433,26	62.170,00	61.216,86	953,14
110	- Personalaufwendungen	-52.828,21	-55.624,00	-51.377,81	-4.246,19
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.460,39	-89.150,00	-67.881,40	-21.268,60
140	- planmäßige Abschreibung	-122.155,00	-122.155,00	-122.155,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.199,13	-2.266,00	-2.129,47	-136,53
170	= Ordentliche Aufwendungen	-237.642,73	-269.195,00	-243.543,68	-25.651,32
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-172.209,47	-207.025,00	-182.326,82	-24.698,18
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-172.209,47	-207.025,00	-182.326,82	-24.698,18
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-172.209,47	-207.025,00	-182.326,82	-24.698,18
290	= Teilhaushaltsergebnis	-172.209,47	-207.025,00	-182.326,82	-24.698,18

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116315 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	67,31	-67,31
075	+ Auflösung von Sonderposten	6.186,00	6.187,00	6.187,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	6.186,00	6.187,00	6.254,31	-67,31
110	- Personalaufwendungen	-53.560,74	-55.579,00	-56.971,54	1.392,54

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116315 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.995,75	-270.369,00	-103.921,38	-166.447,62
140	- planmäßige Abschreibung	-19.423,00	-19.421,00	-19.421,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.591,22	-1.570,00	-1.480,69	-89,31
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-157.570,71</b>	<b>-346.939,00</b>	<b>-181.794,61</b>	<b>-165.144,39</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-151.384,71</b>	<b>-340.752,00</b>	<b>-175.540,30</b>	<b>-165.211,70</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-151.384,71</b>	<b>-340.752,00</b>	<b>-175.540,30</b>	<b>-165.211,70</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-151.384,71</b>	<b>-340.752,00</b>	<b>-175.540,30</b>	<b>-165.211,70</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-151.384,71</b>	<b>-340.752,00</b>	<b>-175.540,30</b>	<b>-165.211,70</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116325 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.906,23	10.400,00	11.475,50	-1.075,50
075	+ Auflösung von Sonderposten	25.350,00	25.350,00	25.350,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.256,23</b>	<b>35.750,00</b>	<b>36.825,50</b>	<b>-1.075,50</b>
110	- Personalaufwendungen	-45.211,35	-47.490,00	-47.700,94	210,94
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.374,28	-241.750,00	-167.918,74	-73.831,26
140	- planmäßige Abschreibung	-71.367,00	-71.368,00	-71.368,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.396,14	-2.536,00	-2.512,17	-23,83
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-273.348,77</b>	<b>-363.144,00</b>	<b>-289.499,85</b>	<b>-73.644,15</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-237.092,54</b>	<b>-327.394,00</b>	<b>-252.674,35</b>	<b>-74.719,65</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-237.092,54</b>	<b>-327.394,00</b>	<b>-252.674,35</b>	<b>-74.719,65</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-237.092,54</b>	<b>-327.394,00</b>	<b>-252.674,35</b>	<b>-74.719,65</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-237.092,54</b>	<b>-327.394,00</b>	<b>-252.674,35</b>	<b>-74.719,65</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116405 - Berufsschule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	725,80	0,00	1.206,27	-1.206,27
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-420,65	0,00	0,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.679,95	21.647,00	22.331,99	-684,99
075	+ Auflösung von Sonderposten	28.194,00	28.193,00	28.193,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>51.179,10</b>	<b>49.840,00</b>	<b>51.731,26</b>	<b>-1.891,26</b>
110	- Personalaufwendungen	-58.626,29	-56.923,00	-60.752,08	3.829,08
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.137,17	-214.237,00	-122.736,02	-91.500,98
140	- planmäßige Abschreibung	-50.004,00	-50.006,00	-50.006,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.609,67	-2.665,00	-2.609,97	-55,03
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-261.377,13</b>	<b>-323.831,00</b>	<b>-236.104,07</b>	<b>-87.726,93</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-210.198,03</b>	<b>-273.991,00</b>	<b>-184.372,81</b>	<b>-89.618,19</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-210.198,03</b>	<b>-273.991,00</b>	<b>-184.372,81</b>	<b>-89.618,19</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-210.198,03</b>	<b>-273.991,00</b>	<b>-184.372,81</b>	<b>-89.618,19</b>
270	+ Erträge aus inneren Verrechnungen	17.685,56	0,00	18.756,99	-18.756,99
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-192.512,47</b>	<b>-273.991,00</b>	<b>-165.615,82</b>	<b>-108.375,18</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116415 - Berufsschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.415,94	11.392,00	11.174,46	217,54
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.360,57	9.007,00	10.463,38	-1.456,38
075	+ Auflösung von Sonderposten	89.405,00	66.200,00	66.200,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>110.181,51</b>	<b>86.599,00</b>	<b>87.837,84</b>	<b>-1.238,84</b>
110	- Personalaufwendungen	-125.736,14	-119.278,00	-117.136,28	-2.141,72
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-652.054,27	-792.040,00	-638.184,52	-153.855,48
140	- planmäßige Abschreibung	-141.411,00	-95.219,00	-95.219,05	0,05
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.618,59	-7.898,00	-8.404,67	506,67
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-926.820,00</b>	<b>-1.014.435,00</b>	<b>-858.944,52</b>	<b>-155.490,48</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-816.638,49</b>	<b>-927.836,00</b>	<b>-771.106,68</b>	<b>-156.729,32</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-816.638,49</b>	<b>-927.836,00</b>	<b>-771.106,68</b>	<b>-156.729,32</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116415 - Berufsschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
230	+ außerordentliche Erträge	908,05	0,00	4.122,10	-4.122,10
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>908,05</b>	<b>0,00</b>	<b>4.122,10</b>	<b>-4.122,10</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-815.730,44</b>	<b>-927.836,00</b>	<b>-766.984,58</b>	<b>-160.851,42</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-815.730,44</b>	<b>-927.836,00</b>	<b>-766.984,58</b>	<b>-160.851,42</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116505 - Fachoberschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.131,42	15.128,00	17.829,67	-2.701,67
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.173,65	23.290,00	37.223,64	-13.933,64
075	+ Auflösung von Sonderposten	193.668,00	229.669,00	193.669,00	36.000,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>237.973,07</b>	<b>268.087,00</b>	<b>248.722,31</b>	<b>19.364,69</b>
110	- Personalaufwendungen	-49.574,67	-52.800,00	-52.233,18	-566,82
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-991.072,01	-425.240,00	-503.520,21	78.280,21
140	- planmäßige Abschreibung	-606.453,00	-906.455,00	-606.885,00	-299.570,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.927,22	-9.118,00	-35.211,60	26.093,60
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.656.026,90</b>	<b>-1.393.613,00</b>	<b>-1.197.849,99</b>	<b>-195.763,01</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.418.053,83</b>	<b>-1.125.526,00</b>	<b>-949.127,68</b>	<b>-176.398,32</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.418.053,83</b>	<b>-1.125.526,00</b>	<b>-949.127,68</b>	<b>-176.398,32</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.418.053,83</b>	<b>-1.125.526,00</b>	<b>-949.127,68</b>	<b>-176.398,32</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.418.053,83</b>	<b>-1.125.526,00</b>	<b>-949.127,68</b>	<b>-176.398,32</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116605 - Turnhalle Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.997,10	8.944,00	7.743,28	1.200,72
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.600,40	105.000,00	88.092,01	16.907,99
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>173.597,50</b>	<b>113.944,00</b>	<b>95.835,29</b>	<b>18.108,71</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116605 - Turnhalle Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
110	- Personalaufwendungen	-60.628,74	-56.145,00	-59.429,82	3.284,82
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-103.779,80	-142.300,00	-70.804,45	-71.495,55
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.647,40	-1.695,00	-1.637,80	-57,20
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-166.055,94</b>	<b>-200.140,00</b>	<b>-131.872,07</b>	<b>-68.267,93</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>7.541,56</b>	<b>-86.196,00</b>	<b>-36.036,78</b>	<b>-50.159,22</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>7.541,56</b>	<b>-86.196,00</b>	<b>-36.036,78</b>	<b>-50.159,22</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.541,56</b>	<b>-86.196,00</b>	<b>-36.036,78</b>	<b>-50.159,22</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>7.541,56</b>	<b>-86.196,00</b>	<b>-36.036,78</b>	<b>-50.159,22</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116615 - Turnhalle Realschule Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.166,68	47.166,00	47.166,68	-0,68
075	+ Auflösung von Sonderposten	12.008,00	12.008,00	12.008,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>59.174,68</b>	<b>59.174,00</b>	<b>59.174,68</b>	<b>-0,68</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.014,97	-71.000,00	-53.002,53	-17.997,47
140	- planmäßige Abschreibung	-36.562,00	-36.563,00	-36.563,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-594,46	-610,00	-611,79	1,79
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.171,43</b>	<b>-108.173,00</b>	<b>-90.177,32</b>	<b>-17.995,68</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>21.003,25</b>	<b>-48.999,00</b>	<b>-31.002,64</b>	<b>-17.996,36</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>21.003,25</b>	<b>-48.999,00</b>	<b>-31.002,64</b>	<b>-17.996,36</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.003,25</b>	<b>-48.999,00</b>	<b>-31.002,64</b>	<b>-17.996,36</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>21.003,25</b>	<b>-48.999,00</b>	<b>-31.002,64</b>	<b>-17.996,36</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116620 - Fuggerhalle Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
150	- Transferaufwendungen	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-81.588,73</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-73.329,14</b>	<b>13.329,14</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-81.588,73</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-73.329,14</b>	<b>13.329,14</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-81.588,73</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-73.329,14</b>	<b>13.329,14</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-81.588,73</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-73.329,14</b>	<b>13.329,14</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-81.588,73</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-73.329,14</b>	<b>13.329,14</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116625 - Turnhalle Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.787,88	4.480,00	4.893,71	-413,71
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	14.862,28	-14.862,28
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.192,92	0,00	0,00	0,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	3.546,00	3.545,00	3.545,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.526,80</b>	<b>8.025,00</b>	<b>23.300,99</b>	<b>-15.275,99</b>
110	- Personalaufwendungen	-52.377,02	-53.707,00	-53.844,79	137,79
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.461,62	-87.891,00	-48.872,09	-39.018,91
140	- planmäßige Abschreibung	-7.550,00	-7.549,00	-7.549,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-949,08	-954,00	-861,00	-93,00
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-111.337,72</b>	<b>-150.101,00</b>	<b>-111.126,88</b>	<b>-38.974,12</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-100.810,92</b>	<b>-142.076,00</b>	<b>-87.825,89</b>	<b>-54.250,11</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-100.810,92</b>	<b>-142.076,00</b>	<b>-87.825,89</b>	<b>-54.250,11</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-100.810,92</b>	<b>-142.076,00</b>	<b>-87.825,89</b>	<b>-54.250,11</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-100.810,92</b>	<b>-142.076,00</b>	<b>-87.825,89</b>	<b>-54.250,11</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116635 - Turnhalle Illertal-Gymnasium, Vöhringen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.390,14	3.000,00	3.114,02	-114,02
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.351,13	42.000,00	51.628,56	-9.628,56
075	+ Auflösung von Sonderposten	16.845,00	11.229,00	11.229,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>63.586,27</b>	<b>56.229,00</b>	<b>65.971,58</b>	<b>-9.742,58</b>
110	- Personalaufwendungen	-54.619,11	-55.179,00	-55.745,39	566,39
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.298,61	-54.641,00	-64.747,32	10.106,32
140	- planmäßige Abschreibung	-53.152,00	-35.440,00	-35.439,81	-0,19
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-979,86	-980,00	-806,05	-173,95
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-191.049,58</b>	<b>-146.240,00</b>	<b>-156.738,57</b>	<b>10.498,57</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-127.463,31</b>	<b>-90.011,00</b>	<b>-90.766,99</b>	<b>755,99</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-127.463,31</b>	<b>-90.011,00</b>	<b>-90.766,99</b>	<b>755,99</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-127.463,31</b>	<b>-90.011,00</b>	<b>-90.766,99</b>	<b>755,99</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-127.463,31</b>	<b>-90.011,00</b>	<b>-90.766,99</b>	<b>755,99</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116645 - Turnhalle Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.812,21	14.744,00	17.195,39	-2.451,39
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	289,65	-289,65
075	+ Auflösung von Sonderposten	28.571,00	28.572,00	28.572,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>45.383,21</b>	<b>43.316,00</b>	<b>46.057,04</b>	<b>-2.741,04</b>
110	- Personalaufwendungen	-61.117,08	-62.680,00	-53.415,43	-9.264,57
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.143,02	-35.844,00	-30.690,86	-5.153,14
140	- planmäßige Abschreibung	-86.615,85	-76.927,00	-76.927,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.378,86	-1.381,00	-1.376,41	-4,59
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-184.254,81</b>	<b>-176.832,00</b>	<b>-162.409,70</b>	<b>-14.422,30</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-138.871,60</b>	<b>-133.516,00</b>	<b>-116.352,66</b>	<b>-17.163,34</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-138.871,60</b>	<b>-133.516,00</b>	<b>-116.352,66</b>	<b>-17.163,34</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne</b>	<b>-138.871,60</b>	<b>-133.516,00</b>	<b>-116.352,66</b>	<b>-17.163,34</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116645 - Turnhalle Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	<b>Leistungsbeziehungen</b>				
290	= Teilhaushaltsergebnis	-138.871,60	-133.516,00	-116.352,66	-17.163,34

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116655 - Turnhalle Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen - Außenst. Weißenhorn -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265,27	1.530,00	1.650,23	-120,23
075	+ Auflösung von Sonderposten	7.829,00	7.828,00	7.828,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.094,27</b>	<b>9.358,00</b>	<b>9.478,23</b>	<b>-120,23</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.373,65	-23.752,00	-10.110,23	-13.641,77
140	- planmäßige Abschreibung	-22.827,00	-22.827,00	-22.827,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308,44	-320,00	-317,21	-2,79
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-30.509,09</b>	<b>-46.899,00</b>	<b>-33.254,44</b>	<b>-13.644,56</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-21.414,82</b>	<b>-37.541,00</b>	<b>-23.776,21</b>	<b>-13.764,79</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-21.414,82</b>	<b>-37.541,00</b>	<b>-23.776,21</b>	<b>-13.764,79</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-21.414,82</b>	<b>-37.541,00</b>	<b>-23.776,21</b>	<b>-13.764,79</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-21.414,82</b>	<b>-37.541,00</b>	<b>-23.776,21</b>	<b>-13.764,79</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116665 - Turnhalle Berufsschule Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.630,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.376,80	20.000,00	30.957,24	-10.957,24
075	+ Auflösung von Sonderposten	11.526,00	11.526,00	11.526,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>68.532,80</b>	<b>31.526,00</b>	<b>42.483,24</b>	<b>-10.957,24</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-87.345,75	-38.067,00	-26.615,94	-11.451,06
140	- planmäßige Abschreibung	-25.269,00	-25.269,00	-25.269,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-484,49	-490,00	-498,46	8,46

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116665 - Turnhalle Berufsschule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
170	= Ordentliche Aufwendungen	-113.099,24	-63.826,00	-52.383,40	-11.442,60
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-44.566,44	-32.300,00	-9.900,16	-22.399,84
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-44.566,44	-32.300,00	-9.900,16	-22.399,84
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-44.566,44	-32.300,00	-9.900,16	-22.399,84
280	- Aufwendungen aus inneren Verrechnungen	-17.685,56	0,00	-18.756,99	18.756,99
290	= Teilhaushaltsergebnis	-62.252,00	-32.300,00	-28.657,15	-3.642,85

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116675 - Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.684,84	12.291,00	9.634,62	2.656,38
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.282,68	30.000,00	35.325,78	-5.325,78
075	+ Auflösung von Sonderposten	22.423,00	22.424,00	22.424,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	171.390,52	64.715,00	67.384,40	-2.669,40
110	- Personalaufwendungen	-53.569,23	-56.458,00	-55.417,68	-1.040,32
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.754,39	-96.003,00	-58.595,71	-37.407,29
140	- planmäßige Abschreibung	-55.632,00	-55.633,00	-55.633,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.238,24	-1.350,00	-1.239,31	-110,69
170	= Ordentliche Aufwendungen	-204.193,86	-209.444,00	-170.885,70	-38.558,30
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-32.803,34	-144.729,00	-103.501,30	-41.227,70
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-32.803,34	-144.729,00	-103.501,30	-41.227,70
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-32.803,34	-144.729,00	-103.501,30	-41.227,70
290	= Teilhaushaltsergebnis	-32.803,34	-144.729,00	-103.501,30	-41.227,70

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116685 - Turnhalle Fachoberschule /  
Berufsoberschule, Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.083,24	7.628,00	6.495,52	1.132,48
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000,00	10.825,31	-825,31
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	187,52	-187,52
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.083,24</b>	<b>17.628,00</b>	<b>17.508,35</b>	<b>119,65</b>
110	- Personalaufwendungen	-59.851,00	-60.251,00	-60.152,79	-98,21
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.533,40	-44.380,00	-35.797,10	-8.582,90
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.132,36	-1.088,00	-972,39	-115,61
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-95.516,76</b>	<b>-105.719,00</b>	<b>-96.922,28</b>	<b>-8.796,72</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-86.433,52</b>	<b>-88.091,00</b>	<b>-79.413,93</b>	<b>-8.677,07</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-86.433,52</b>	<b>-88.091,00</b>	<b>-79.413,93</b>	<b>-8.677,07</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-86.433,52</b>	<b>-88.091,00</b>	<b>-79.413,93</b>	<b>-8.677,07</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-86.433,52</b>	<b>-88.091,00</b>	<b>-79.413,93</b>	<b>-8.677,07</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116695 - Turnhallen Schulzentrum Pfuhl  
(einschließlich Außenanlagen)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-170,82	0,00	-396,29	396,29
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192.347,70	175.000,00	168.870,12	6.129,88
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.210,09	10.049,00	11.856,43	-1.807,43
075	+ Auflösung von Sonderposten	38.110,00	25.406,00	25.406,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>239.496,97</b>	<b>210.455,00</b>	<b>205.736,26</b>	<b>4.718,74</b>
110	- Personalaufwendungen	-107.836,06	-111.525,00	-108.624,42	-2.900,58
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-225.811,38	-195.714,00	-188.934,02	-6.779,98
140	- planmäßige Abschreibung	-97.389,00	-74.255,00	-74.254,38	-0,62
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.889,89	-4.005,00	-3.874,73	-130,27
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-434.926,33</b>	<b>-385.499,00</b>	<b>-375.687,55</b>	<b>-9.811,45</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-195.429,36</b>	<b>-175.044,00</b>	<b>-169.951,29</b>	<b>-5.092,71</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-195.429,36</b>	<b>-175.044,00</b>	<b>-169.951,29</b>	<b>-5.092,71</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116695 - Turnhallen Schulzentrum Pfuhl  
(einschließlich Außenanlagen)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-195.429,36	-175.044,00	-169.951,29	-5.092,71
290	= Teilhaushaltsergebnis	-195.429,36	-175.044,00	-169.951,29	-5.092,71

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116705 - Hausmeisterhaus, Franz-Mang-Str. 29,  
Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.514,00	5.894,00	5.918,01	-24,01
100	= Ordentliche Erträge	6.514,00	5.894,00	5.918,01	-24,01
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-739,12	-4.795,00	-605,28	-4.189,72
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-252,18	-252,00	-254,26	2,26
170	= Ordentliche Aufwendungen	-991,30	-5.047,00	-859,54	-4.187,46
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	5.522,70	847,00	5.058,47	-4.211,47
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	5.522,70	847,00	5.058,47	-4.211,47
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	5.522,70	847,00	5.058,47	-4.211,47
290	= Teilhaushaltsergebnis	5.522,70	847,00	5.058,47	-4.211,47

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116715 - Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.806,00	6.388,00	6.288,00	100,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	1.273,00	1.273,00	1.273,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	8.079,00	7.661,00	7.561,00	100,00
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.147,09	-5.180,00	-5.251,42	71,42
140	- planmäßige Abschreibung	-4.104,00	-4.104,00	-4.104,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-381,34	-387,00	-384,12	-2,88
170	= Ordentliche Aufwendungen	-5.632,43	-9.671,00	-9.739,54	68,54
180	= Ergebnis der gewöhnlichen	2.446,57	-2.010,00	-2.178,54	168,54

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116715 - Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)				
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	2.446,57	-2.010,00	-2.178,54	168,54
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	2.446,57	-2.010,00	-2.178,54	168,54
290	= Teilhaushaltsergebnis	2.446,57	-2.010,00	-2.178,54	168,54

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116805 - Holzhackschnitzelanlage Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	15.873,00	15.873,00	15.873,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	15.873,00	15.873,00	15.873,00	0,00
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.990,03	-60.617,00	-24.352,33	-36.264,67
140	- planmäßige Abschreibung	-49.881,00	-49.881,00	-49.881,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.454,86	-2.460,00	-2.552,30	92,30
170	= Ordentliche Aufwendungen	-77.325,89	-112.958,00	-76.785,63	-36.172,37
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-61.452,89	-97.085,00	-60.912,63	-36.172,37
200	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.340,08	-2.170,00	-2.170,03	0,03
210	= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)	-4.340,08	-2.170,00	-2.170,03	0,03
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-65.792,97	-99.255,00	-63.082,66	-36.172,34
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-0,31	0,31
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	0,00	0,00	-0,31	0,31
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-65.792,97	-99.255,00	-63.082,97	-36.172,03
290	= Teilhaushaltsergebnis	-65.792,97	-99.255,00	-63.082,97	-36.172,03

## Teilergebnisrechnung 117

<b>Teilergebnisrechnung 117 - Unbebaute Grundstücke / Photovoltaikanlage</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.793,27	15.927,00	15.556,18	370,82
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.046,03	5.200,00	4.804,86	395,14
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>59.839,30</b>	<b>21.127,00</b>	<b>20.361,04</b>	<b>765,96</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.570,02	-1.825,00	-6.986,48	5.161,48
140	- planmäßige Abschreibung	-9.921,00	-9.922,00	-9.781,00	-141,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-802,84	-818,00	-802,84	-15,16
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.293,86</b>	<b>-12.565,00</b>	<b>-17.570,32</b>	<b>5.005,32</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>21.545,44</b>	<b>8.562,00</b>	<b>2.790,72</b>	<b>5.771,28</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>21.545,44</b>	<b>8.562,00</b>	<b>2.790,72</b>	<b>5.771,28</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.545,44</b>	<b>8.562,00</b>	<b>2.790,72</b>	<b>5.771,28</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>21.545,44</b>	<b>8.562,00</b>	<b>2.790,72</b>	<b>5.771,28</b>

In der Teilergebnisrechnung 117 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 117105 - Sonstiger unbebauter Grundbesitz</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.793,27	15.927,00	15.556,18	370,82
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>54.793,27</b>	<b>15.927,00</b>	<b>15.556,18</b>	<b>370,82</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.528,71	-800,00	-6.202,60	5.402,60
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-683,10	-700,00	-683,10	-16,90
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-27.211,81</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-6.885,70</b>	<b>5.385,70</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>27.581,46</b>	<b>14.427,00</b>	<b>8.670,48</b>	<b>5.756,52</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>27.581,46</b>	<b>14.427,00</b>	<b>8.670,48</b>	<b>5.756,52</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>27.581,46</b>	<b>14.427,00</b>	<b>8.670,48</b>	<b>5.756,52</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>27.581,46</b>	<b>14.427,00</b>	<b>8.670,48</b>	<b>5.756,52</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 117115 - Betrieb von Photovoltaikanlagen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25,13	-23,00	-25,13	2,13
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25,13</b>	<b>-23,00</b>	<b>-25,13</b>	<b>2,13</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-25,13</b>	<b>-23,00</b>	<b>-25,13</b>	<b>2,13</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-25,13</b>	<b>-23,00</b>	<b>-25,13</b>	<b>2,13</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-25,13</b>	<b>-23,00</b>	<b>-25,13</b>	<b>2,13</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-25,13</b>	<b>-23,00</b>	<b>-25,13</b>	<b>2,13</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 117125 - PV Anlage Fahrradabstellplatz Bertha-von-Suttner-Gymn. Pfuhl</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.046,03	5.200,00	4.804,86	395,14
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.046,03</b>	<b>5.200,00</b>	<b>4.804,86</b>	<b>395,14</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 117125 - PV Anlage Fahrradabstellplatz Bertha-von-Suttner-Gymn. Pfuhl**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.041,31	-1.025,00	-783,88	-241,12
140	- planmäßige Abschreibung	-9.921,00	-9.922,00	-9.781,00	-141,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94,61	-95,00	-94,61	-0,39
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.056,92</b>	<b>-11.042,00</b>	<b>-10.659,49</b>	<b>-382,51</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-6.010,89</b>	<b>-5.842,00</b>	<b>-5.854,63</b>	<b>12,63</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-6.010,89</b>	<b>-5.842,00</b>	<b>-5.854,63</b>	<b>12,63</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.010,89</b>	<b>-5.842,00</b>	<b>-5.854,63</b>	<b>12,63</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-6.010,89</b>	<b>-5.842,00</b>	<b>-5.854,63</b>	<b>12,63</b>

## Teilergebnisrechnung 118

<b>Teilergebnisrechnung 118 - Kommunalaufsicht und staatliche Rechnungsprüfung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	3.654,89	3.000,00	1.481,56	1.518,44
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.654,89</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.481,56</b>	<b>1.518,44</b>
110	- Personalaufwendungen	-229.889,46	-242.185,00	-236.104,49	-6.080,51
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-138,99	-550,00	-86,57	-463,43
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.907,24	-17.370,00	-22.378,85	5.008,85
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-247.935,69</b>	<b>-260.105,00</b>	<b>-258.569,91</b>	<b>-1.535,09</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-244.280,80</b>	<b>-257.105,00</b>	<b>-257.088,35</b>	<b>-16,65</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-244.280,80</b>	<b>-257.105,00</b>	<b>-257.088,35</b>	<b>-16,65</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-244.280,80</b>	<b>-257.105,00</b>	<b>-257.088,35</b>	<b>-16,65</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-244.280,80</b>	<b>-257.105,00</b>	<b>-257.088,35</b>	<b>-16,65</b>

In der Teilergebnisrechnung 118 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 118105 - Kommunalrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	3.654,89	3.000,00	1.481,56	1.518,44
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.654,89</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.481,56</b>	<b>1.518,44</b>
110	- Personalaufwendungen	-197.838,26	-209.371,00	-203.046,42	-6.324,58
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-350,00	0,00	-350,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.907,09	-12.470,00	-16.019,19	3.549,19
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-210.745,35</b>	<b>-222.191,00</b>	<b>-219.065,61</b>	<b>-3.125,39</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-207.090,46</b>	<b>-219.191,00</b>	<b>-217.584,05</b>	<b>-1.606,95</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-207.090,46</b>	<b>-219.191,00</b>	<b>-217.584,05</b>	<b>-1.606,95</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-207.090,46</b>	<b>-219.191,00</b>	<b>-217.584,05</b>	<b>-1.606,95</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-207.090,46</b>	<b>-219.191,00</b>	<b>-217.584,05</b>	<b>-1.606,95</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 118115 - Staatliche Rechnungsprüfung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
110	- Personalaufwendungen	-32.051,20	-32.814,00	-33.058,07	244,07
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-138,99	-200,00	-86,57	-113,43
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.000,15	-4.900,00	-6.359,66	1.459,66
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-37.190,34</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-39.504,30</b>	<b>1.590,30</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-37.190,34</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-39.504,30</b>	<b>1.590,30</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-37.190,34</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-39.504,30</b>	<b>1.590,30</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-37.190,34</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-39.504,30</b>	<b>1.590,30</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-37.190,34</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-39.504,30</b>	<b>1.590,30</b>

**Teilergebnisrechnung 121 (bestehend aus Kostenstelle 121105 - Wahlen)**

<b>Teilergebnisrechnung 121 - Wahlen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.736,84	18.000,00	20.729,47	-2.729,47
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	132,00	-132,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.736,84</b>	<b>18.000,00</b>	<b>20.861,47</b>	<b>-2.861,47</b>
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.051,97	-4.300,00	-3.732,94	-567,06
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.051,97</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>-3.732,94</b>	<b>-567,06</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-11.315,13</b>	<b>13.700,00</b>	<b>17.128,53</b>	<b>-3.428,53</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-11.315,13</b>	<b>13.700,00</b>	<b>17.128,53</b>	<b>-3.428,53</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.315,13</b>	<b>13.700,00</b>	<b>17.128,53</b>	<b>-3.428,53</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-11.315,13</b>	<b>13.700,00</b>	<b>17.128,53</b>	<b>-3.428,53</b>

## Teilergebnisrechnung 122

<b>Teilergebnisrechnung 122 - Sicherheitsrecht, Brand und Katastrophenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	88.710,38	70.250,00	77.907,12	-7.657,12
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.356,95	26.434,00	24.683,53	1.750,47
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.722,19	10.000,00	18.679,27	-8.679,27
075	+ Auflösung von Sonderposten	2.131,00	1.835,00	7.815,00	-5.980,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>134.920,52</b>	<b>108.519,00</b>	<b>129.084,92</b>	<b>-20.565,92</b>
110	- Personalaufwendungen	-487.842,63	-555.569,00	-526.373,34	-29.195,66
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.000,84	-109.140,00	-98.842,47	-10.297,53
140	- planmäßige Abschreibung	-186.657,09	-147.977,00	-225.250,24	77.273,24
150	- Transferaufwendungen	-285.975,70	-209.657,00	-200.380,63	-9.276,37
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-302.692,14	-306.726,00	-309.474,76	2.748,76
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.337.168,40</b>	<b>-1.329.069,00</b>	<b>-1.360.321,44</b>	<b>31.252,44</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.202.247,88</b>	<b>-1.220.550,00</b>	<b>-1.231.236,52</b>	<b>10.686,52</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.202.247,88</b>	<b>-1.220.550,00</b>	<b>-1.231.236,52</b>	<b>10.686,52</b>
230	+ außerordentliche Erträge	2.698,00	0,00	0,00	0,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1,00	1,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>2.698,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.199.549,88</b>	<b>-1.220.550,00</b>	<b>-1.231.237,52</b>	<b>10.687,52</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.199.549,88</b>	<b>-1.220.550,00</b>	<b>-1.231.237,52</b>	<b>10.687,52</b>

In der Teilergebnisrechnung 122 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 122105 - Sicherheitsrecht, Jagd</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	88.765,99	70.000,00	76.839,82	-6.839,82
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.158,00	1.134,00	1.146,00	-12,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.722,19	10.000,00	16.749,85	-6.749,85
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>109.646,18</b>	<b>81.134,00</b>	<b>94.735,67</b>	<b>-13.601,67</b>
110	- Personalaufwendungen	-336.612,05	-403.509,00	-369.145,61	-34.363,39
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.476,06	-4.100,00	-2.120,89	-1.979,11
140	- planmäßige Abschreibung	-1.772,50	0,00	-3.298,84	3.298,84
150	- Transferaufwendungen	-2.488,00	-3.136,00	-3.951,00	815,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.746,05	-14.840,00	-9.993,09	-4.846,91
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-359.094,66</b>	<b>-425.585,00</b>	<b>-388.509,43</b>	<b>-37.075,57</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-249.448,48</b>	<b>-344.451,00</b>	<b>-293.773,76</b>	<b>-50.677,24</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-249.448,48</b>	<b>-344.451,00</b>	<b>-293.773,76</b>	<b>-50.677,24</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-249.448,48</b>	<b>-344.451,00</b>	<b>-293.773,76</b>	<b>-50.677,24</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-249.448,48</b>	<b>-344.451,00</b>	<b>-293.773,76</b>	<b>-50.677,24</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 122115 - Brand- und Katastrophenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	-55,61	250,00	1.067,30	-817,30
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.198,95	25.300,00	23.537,53	1.762,47
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.929,42	-1.929,42
075	+ Auflösung von Sonderposten	2.131,00	1.835,00	7.815,00	-5.980,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.274,34</b>	<b>27.385,00</b>	<b>34.349,25</b>	<b>-6.964,25</b>
110	- Personalaufwendungen	-151.230,58	-152.060,00	-157.227,73	5.167,73
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.524,78	-105.040,00	-96.721,58	-8.318,42
140	- planmäßige Abschreibung	-184.884,59	-147.977,00	-221.951,40	73.974,40
150	- Transferaufwendungen	-283.487,70	-206.521,00	-196.429,63	-10.091,37
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-287.946,09	-291.886,00	-299.481,67	7.595,67
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-978.073,74</b>	<b>-903.484,00</b>	<b>-971.812,01</b>	<b>68.328,01</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-952.799,40</b>	<b>-876.099,00</b>	<b>-937.462,76</b>	<b>61.363,76</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 122115 - Brand- und Katastrophenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-952.799,40</b>	<b>-876.099,00</b>	<b>-937.462,76</b>	<b>61.363,76</b>
230	+ außerordentliche Erträge	2.698,00	0,00	0,00	0,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1,00	1,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>2.698,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-950.101,40</b>	<b>-876.099,00</b>	<b>-937.463,76</b>	<b>61.364,76</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-950.101,40</b>	<b>-876.099,00</b>	<b>-937.463,76</b>	<b>61.364,76</b>

**Teilergebnisrechnung 123 (bestehend aus Kostenstelle 123105 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht)**

<b>Teilergebnisrechnung 123 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	135.550,58	120.000,00	153.694,83	-33.694,83
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.260,17	22.431,00	22.437,43	-6,43
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.664,23	10.000,00	24.561,71	-14.561,71
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>178.474,98</b>	<b>152.431,00</b>	<b>200.693,97</b>	<b>-48.262,97</b>
110	- Personalaufwendungen	-401.242,01	-496.840,00	-442.537,92	-54.302,08
120	- Versorgungsaufwendungen	-30.991,68	-28.717,00	-33.198,00	4.481,00
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.199,94	-6.050,00	-5.395,02	-654,98
140	- planmäßige Abschreibung	-6.076,55	-225,00	-17.704,72	17.479,72
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.088,34	-18.600,00	-16.523,55	-2.076,45
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-460.598,52</b>	<b>-550.432,00</b>	<b>-515.359,21</b>	<b>-35.072,79</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-282.123,54</b>	<b>-398.001,00</b>	<b>-314.665,24</b>	<b>-83.335,76</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-282.123,54</b>	<b>-398.001,00</b>	<b>-314.665,24</b>	<b>-83.335,76</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-282.123,54</b>	<b>-398.001,00</b>	<b>-314.665,24</b>	<b>-83.335,76</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-282.123,54</b>	<b>-398.001,00</b>	<b>-314.665,24</b>	<b>-83.335,76</b>

**Teilergebnisrechnung 124 (bestehend aus Kostenstelle 124105 - Ausländerrecht und Staatsangehörigkeitsrecht)**

<b>Teilergebnisrechnung 124 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	251.694,80	240.000,00	291.425,49	-51.425,49
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.846,41	5.150,00	3.949,50	1.200,50
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>257.541,21</b>	<b>245.150,00</b>	<b>295.374,99</b>	<b>-50.224,99</b>
110	- Personalaufwendungen	-1.065.173,91	-1.181.035,00	-1.321.175,15	140.140,15
120	- Versorgungsaufwendungen	-16.341,65	-14.306,00	-18.785,76	4.479,76
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-104,77	-300,00	-9.950,35	9.650,35
140	- planmäßige Abschreibung	-4.591,56	-288,00	-13.690,00	13.402,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.788,35	-125.800,00	-138.523,28	12.723,28
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.220.000,24</b>	<b>-1.321.729,00</b>	<b>-1.502.124,54</b>	<b>180.395,54</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-962.459,03</b>	<b>-1.076.579,00</b>	<b>-1.206.749,55</b>	<b>130.170,55</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-962.459,03</b>	<b>-1.076.579,00</b>	<b>-1.206.749,55</b>	<b>130.170,55</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-962.459,03</b>	<b>-1.076.579,00</b>	<b>-1.206.749,55</b>	<b>130.170,55</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-962.459,03</b>	<b>-1.076.579,00</b>	<b>-1.206.749,55</b>	<b>130.170,55</b>

**Teilergebnisrechnung 125 (bestehend aus Kostenstelle 125105 - Verkehr)**

<b>Teilergebnisrechnung 125 - Verkehr</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	2.348.023,70	2.250.000,00	2.363.851,39	-113.851,39
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.871,20	44.000,00	46.628,60	-2.628,60
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.854,00	1.300,00	1.296,62	3,38
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.350,84	900,00	11.242,54	-10.342,54
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.411.099,74</b>	<b>2.296.200,00</b>	<b>2.423.019,15</b>	<b>-126.819,15</b>
110	- Personalaufwendungen	-1.342.009,89	-1.397.881,00	-1.345.694,94	-52.186,06
120	- Versorgungsaufwendungen	-8.151,72	-7.437,00	-8.151,72	714,72
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-138.865,78	-122.000,00	-142.708,63	20.708,63
140	- planmäßige Abschreibung	-29.115,49	-2.211,00	-36.420,07	34.209,07
150	- Transferaufwendungen	-500,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.757,26	-47.810,00	-41.463,83	-6.346,17
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.562.400,14</b>	<b>-1.579.839,00</b>	<b>-1.574.439,19</b>	<b>-5.399,81</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>848.699,60</b>	<b>716.361,00</b>	<b>848.579,96</b>	<b>-132.218,96</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>848.699,60</b>	<b>716.361,00</b>	<b>848.579,96</b>	<b>-132.218,96</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-1,00	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>848.698,60</b>	<b>716.361,00</b>	<b>848.579,96</b>	<b>-132.218,96</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>848.698,60</b>	<b>716.361,00</b>	<b>848.579,96</b>	<b>-132.218,96</b>

## Teilergebnisrechnung 126

<b>Teilergebnisrechnung 126 - Verbraucherschutz und Veterinärdienst</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	147.250,12	130.000,00	144.121,28	-14.121,28
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.000,00	86.000,00	86.000,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	278,50	0,00	0,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>233.528,62</b>	<b>216.000,00</b>	<b>230.121,28</b>	<b>-14.121,28</b>
110	- Personalaufwendungen	-216.603,48	-224.731,00	-233.742,50	9.011,50
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.663,74	-13.200,00	-14.524,61	1.324,61
140	- planmäßige Abschreibung	-1.124,00	-836,00	-1.774,21	938,21
150	- Transferaufwendungen	-44.792,81	-45.012,00	-49.848,84	4.836,84
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.637,94	-27.629,00	-20.275,66	-7.353,34
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-297.821,97</b>	<b>-311.408,00</b>	<b>-320.165,82</b>	<b>8.757,82</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-64.293,35</b>	<b>-95.408,00</b>	<b>-90.044,54</b>	<b>-5.363,46</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-64.293,35</b>	<b>-95.408,00</b>	<b>-90.044,54</b>	<b>-5.363,46</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-200,20	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-200,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-64.493,55</b>	<b>-95.408,00</b>	<b>-90.044,54</b>	<b>-5.363,46</b>
280	- Aufwendungen aus inneren Verrechnungen	-3.129,12	-3.100,00	-3.195,44	95,44
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-67.622,67</b>	<b>-98.508,00</b>	<b>-93.239,98</b>	<b>-5.268,02</b>

In der Teilergebnisrechnung 126 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 126115 - Veterinärdienst</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	25.066,47	20.000,00	26.733,91	-6.733,91
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.000,00	86.000,00	86.000,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	278,50	0,00	0,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>111.344,97</b>	<b>106.000,00</b>	<b>112.733,91</b>	<b>-6.733,91</b>
110	- Personalaufwendungen	-99.505,72	-102.494,00	-102.797,98	303,98
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.980,55	-7.300,00	-9.877,02	2.577,02
140	- planmäßige Abschreibung	-582,00	-299,00	-298,81	-0,19
150	- Transferaufwendungen	-1.892,81	-2.112,00	-3.048,84	936,84
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.328,34	-23.000,00	-16.872,35	-6.127,65
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-128.289,42</b>	<b>-135.205,00</b>	<b>-132.895,00</b>	<b>-2.310,00</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-16.944,45</b>	<b>-29.205,00</b>	<b>-20.161,09</b>	<b>-9.043,91</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-16.944,45</b>	<b>-29.205,00</b>	<b>-20.161,09</b>	<b>-9.043,91</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.944,45</b>	<b>-29.205,00</b>	<b>-20.161,09</b>	<b>-9.043,91</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-16.944,45</b>	<b>-29.205,00</b>	<b>-20.161,09</b>	<b>-9.043,91</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 126125 - Fleischbeschau</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	122.183,65	110.000,00	117.387,37	-7.387,37
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>122.183,65</b>	<b>110.000,00</b>	<b>117.387,37</b>	<b>-7.387,37</b>
110	- Personalaufwendungen	-117.097,76	-122.237,00	-130.944,52	8.707,52
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.683,19	-5.900,00	-4.647,59	-1.252,41
140	- planmäßige Abschreibung	-542,00	-537,00	-1.475,40	938,40
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.309,60	-4.629,00	-3.403,31	-1.225,69
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-126.632,55</b>	<b>-133.303,00</b>	<b>-140.470,82</b>	<b>7.167,82</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-4.448,90</b>	<b>-23.303,00</b>	<b>-23.083,45</b>	<b>-219,55</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-4.448,90</b>	<b>-23.303,00</b>	<b>-23.083,45</b>	<b>-219,55</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-197,20	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 126125 - Fleischbeschau</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-197,20	0,00	0,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-4.646,10	-23.303,00	-23.083,45	-219,55
280	- Aufwendungen aus inneren Verrechnungen	-3.129,12	-3.100,00	-3.195,44	95,44
290	= Teilhaushaltsergebnis	-7.775,22	-26.403,00	-26.278,89	-124,11

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 126135 - Tierkörperbeseitigung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
150	- Transferaufwendungen	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	-3,00	0,00	0,00	0,00
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-3,00	0,00	0,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-42.903,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-42.903,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00

## Teilergebnisrechnung 211

<b>Teilergebnisrechnung 211 - Realschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.153,00	45.153,00	45.579,00	-426,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.851,20	170.000,00	193.669,92	-23.669,92
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.850,00	31.850,00	38.250,00	-6.400,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.193,94	0,00	520,76	-520,76
075	+ Auflösung von Sonderposten	5.595,36	100,00	1.867,00	-1.767,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>310.643,50</b>	<b>247.103,00</b>	<b>279.886,68</b>	<b>-32.783,68</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.102,36	-449.330,00	-347.406,52	-101.923,48
140	- planmäßige Abschreibung	-158.360,50	-121.766,00	-134.901,62	13.135,62
150	- Transferaufwendungen	-3.142.336,65	-3.217.223,00	-3.012.564,55	-204.658,45
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-236.783,90	-802.426,00	-805.177,78	2.751,78
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.780.583,41</b>	<b>-4.590.745,00</b>	<b>-4.300.050,47</b>	<b>-290.694,53</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-3.469.939,91</b>	<b>-4.343.642,00</b>	<b>-4.020.163,79</b>	<b>-323.478,21</b>
190	+ Finanzerträge	1.862,61	194,00	6.968,16	-6.774,16
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>1.862,61</b>	<b>194,00</b>	<b>6.968,16</b>	<b>-6.774,16</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-3.468.077,30</b>	<b>-4.343.448,00</b>	<b>-4.013.195,63</b>	<b>-330.252,37</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-266,60	0,00	-761,15	761,15
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-266,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-761,15</b>	<b>761,15</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.468.343,90</b>	<b>-4.343.448,00</b>	<b>-4.013.956,78</b>	<b>-329.491,22</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-3.468.343,90</b>	<b>-4.343.448,00</b>	<b>-4.013.956,78</b>	<b>-329.491,22</b>

In der Teilergebnisrechnung 211 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.989,00	16.989,00	17.069,00	-80,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.750,00	4.900,00	3.750,00	1.150,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	147,36	100,00	100,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.886,36</b>	<b>21.989,00</b>	<b>20.919,00</b>	<b>1.070,00</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.634,70	-170.725,00	-143.686,48	-27.038,52
140	- planmäßige Abschreibung	-55.844,58	-52.485,00	-52.858,96	373,96
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.541,64	-15.550,00	-15.287,66	-262,34
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-154.020,92</b>	<b>-238.760,00</b>	<b>-211.833,10</b>	<b>-26.926,90</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-130.134,56</b>	<b>-216.771,00</b>	<b>-190.914,10</b>	<b>-25.856,90</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-130.134,56</b>	<b>-216.771,00</b>	<b>-190.914,10</b>	<b>-25.856,90</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-143,90	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-143,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-130.278,46</b>	<b>-216.771,00</b>	<b>-190.914,10</b>	<b>-25.856,90</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-130.278,46</b>	<b>-216.771,00</b>	<b>-190.914,10</b>	<b>-25.856,90</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.882,00	14.882,00	14.855,00	27,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850,00	1.450,00	9.750,00	-8.300,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	494,13	0,00	337,50	-337,50
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.226,13</b>	<b>16.332,00</b>	<b>24.942,50</b>	<b>-8.610,50</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.649,12	-110.023,00	-104.875,81	-5.147,19
140	- planmäßige Abschreibung	-50.271,09	-42.411,00	-44.057,72	1.646,72
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.151,05	-26.610,00	-28.471,92	1.861,92
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-161.071,26</b>	<b>-179.044,00</b>	<b>-177.405,45</b>	<b>-1.638,55</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-144.845,13</b>	<b>-162.712,00</b>	<b>-152.462,95</b>	<b>-10.249,05</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
210	= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)	0,00	0,00	0,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-144.845,13	-162.712,00	-152.462,95	-10.249,05
240	- außerordentliche Aufwendungen	-106,99	0,00	-616,57	616,57
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-106,99	0,00	-616,57	616,57
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-144.952,12	-162.712,00	-153.079,52	-9.632,48
290	= Teilhaushaltsergebnis	-144.952,12	-162.712,00	-153.079,52	-9.632,48

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211125 - Realschule Vöhringen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.282,00	13.282,00	13.655,00	-373,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.250,00	25.500,00	24.750,00	750,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.699,81	0,00	183,26	-183,26
075	+ Auflösung von Sonderposten	5.448,00	0,00	1.767,00	-1.767,00
100	= Ordentliche Erträge	40.679,81	38.782,00	40.355,26	-1.573,26
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.818,54	-128.582,00	-98.844,23	-29.737,77
140	- planmäßige Abschreibung	-52.244,83	-26.870,00	-37.984,94	11.114,94
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174.162,78	-196.200,00	-161.437,58	-34.762,42
170	= Ordentliche Aufwendungen	-299.226,15	-351.652,00	-298.266,75	-53.385,25
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-258.546,34	-312.870,00	-257.911,49	-54.958,51
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-258.546,34	-312.870,00	-257.911,49	-54.958,51
240	- außerordentliche Aufwendungen	-15,71	0,00	-144,58	144,58
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-15,71	0,00	-144,58	144,58
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-258.562,05	-312.870,00	-258.056,07	-54.813,93
290	= Teilhaushaltsergebnis	-258.562,05	-312.870,00	-258.056,07	-54.813,93

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211205 - Realschule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.851,20	170.000,00	193.669,92	-23.669,92
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>229.851,20</b>	<b>170.000,00</b>	<b>193.669,92</b>	<b>-23.669,92</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00
150	- Transferaufwendungen	-640.155,74	-731.623,00	-677.550,64	-54.072,36
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.864,72	-24.000,00	-23.116,11	-883,89
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-664.020,46</b>	<b>-795.623,00</b>	<b>-700.666,75</b>	<b>-94.956,25</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-434.169,26</b>	<b>-625.623,00</b>	<b>-506.996,83</b>	<b>-118.626,17</b>
190	+ Finanzerträge	1.862,61	194,00	6.968,16	-6.774,16
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>1.862,61</b>	<b>194,00</b>	<b>6.968,16</b>	<b>-6.774,16</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-432.306,65</b>	<b>-625.429,00</b>	<b>-500.028,67</b>	<b>-125.400,33</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-432.306,65</b>	<b>-625.429,00</b>	<b>-500.028,67</b>	<b>-125.400,33</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-432.306,65</b>	<b>-625.429,00</b>	<b>-500.028,67</b>	<b>-125.400,33</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211215 - Realschule Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
150	- Transferaufwendungen	-2.502.180,91	-2.485.600,00	-2.335.013,91	-150.586,09
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63,71	-540.066,00	-576.864,51	36.798,51
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>

## Teilergebnisrechnung 212

<b>Teilergebnisrechnung 212 - Gymnasien</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.342,00	75.953,00	74.196,00	1.757,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.625,00	69.525,00	89.550,00	-20.025,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.803,01	5.900,00	800,00	5.100,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	6.742,69	5.576,00	5.613,11	-37,11
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>151.512,70</b>	<b>156.954,00</b>	<b>170.159,11</b>	<b>-13.205,11</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-514.867,54	-594.659,00	-648.417,59	53.758,59
140	- planmäßige Abschreibung	-290.771,00	-258.410,00	-272.112,96	13.702,96
150	- Transferaufwendungen	-1.137.005,39	-978.995,00	-779.882,12	-199.112,88
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.392,10	-127.050,00	-104.750,74	-22.299,26
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.058.036,03</b>	<b>-1.959.114,00</b>	<b>-1.805.163,41</b>	<b>-153.950,59</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.906.523,33</b>	<b>-1.802.160,00</b>	<b>-1.635.004,30</b>	<b>-167.155,70</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.906.523,33</b>	<b>-1.802.160,00</b>	<b>-1.635.004,30</b>	<b>-167.155,70</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-1.860,49	0,00	-2.322,91	2.322,91
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-1.860,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.322,91</b>	<b>2.322,91</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.908.383,82</b>	<b>-1.802.160,00</b>	<b>-1.637.327,21</b>	<b>-164.832,79</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.908.383,82</b>	<b>-1.802.160,00</b>	<b>-1.637.327,21</b>	<b>-164.832,79</b>

In der Teilergebnisrechnung 212 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 212105 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.602,00	19.682,00	19.576,00	106,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.750,00	16.650,00	20.125,00	-3.475,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.803,01	700,00	0,00	700,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>39.155,01</b>	<b>37.032,00</b>	<b>39.701,00</b>	<b>-2.669,00</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.537,41	-156.824,00	-184.875,16	28.051,16
140	- planmäßige Abschreibung	-77.068,19	-68.841,00	-69.953,80	1.112,80
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.482,13	-40.100,00	-29.212,23	-10.887,77
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-271.087,73</b>	<b>-265.765,00</b>	<b>-284.041,19</b>	<b>18.276,19</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-231.932,72</b>	<b>-228.733,00</b>	<b>-244.340,19</b>	<b>15.607,19</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-231.932,72</b>	<b>-228.733,00</b>	<b>-244.340,19</b>	<b>15.607,19</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-7,00	7,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7,00</b>	<b>7,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-231.932,72</b>	<b>-228.733,00</b>	<b>-244.347,19</b>	<b>15.614,19</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-231.932,72</b>	<b>-228.733,00</b>	<b>-244.347,19</b>	<b>15.614,19</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 212115 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.895,00	16.426,00	16.375,00	51,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	875,00	4.125,00	4.375,00	-250,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	800,00	-800,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	3.388,10	3.250,00	3.282,76	-32,76
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>20.158,10</b>	<b>23.801,00</b>	<b>24.832,76</b>	<b>-1.031,76</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.408,14	-107.840,00	-120.762,22	12.922,22
140	- planmäßige Abschreibung	-72.006,03	-62.702,00	-70.279,53	7.577,53
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.855,31	-26.665,00	-21.222,84	-5.442,16
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-185.269,48</b>	<b>-197.207,00</b>	<b>-212.264,59</b>	<b>15.057,59</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-165.111,38</b>	<b>-173.406,00</b>	<b>-187.431,83</b>	<b>14.025,83</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 212115 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-165.111,38	-173.406,00	-187.431,83	14.025,83
240	- außerordentliche Aufwendungen	-1.114,15	0,00	-16,00	16,00
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-1.114,15	0,00	-16,00	16,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-166.225,53	-173.406,00	-187.447,83	14.041,83
290	= Teilhaushaltsergebnis	-166.225,53	-173.406,00	-187.447,83	14.041,83

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 212135 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.562,00	18.562,00	18.589,00	-27,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.250,00	47.000,00	63.875,00	-16.875,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	254,00	218,00	218,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	66.066,00	65.780,00	82.682,00	-16.902,00
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.747,13	-134.700,00	-150.358,17	15.658,17
140	- planmäßige Abschreibung	-61.746,24	-54.495,00	-58.294,75	3.799,75
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.845,63	-19.395,00	-17.507,38	-1.887,62
170	= Ordentliche Aufwendungen	-221.339,00	-208.590,00	-226.160,30	17.570,30
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-155.273,00	-142.810,00	-143.478,30	668,30
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-155.273,00	-142.810,00	-143.478,30	668,30
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-4,58	4,58
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	0,00	0,00	-4,58	4,58
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-155.273,00	-142.810,00	-143.482,88	672,88
290	= Teilhaushaltsergebnis	-155.273,00	-142.810,00	-143.482,88	672,88

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 212145 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium,  
Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.283,00	21.283,00	19.656,00	1.627,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.750,00	1.750,00	1.175,00	575,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	3.100,59	2.108,00	2.112,35	-4,35
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>26.133,59</b>	<b>30.341,00</b>	<b>22.943,35</b>	<b>7.397,65</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.174,86	-195.295,00	-192.422,04	-2.872,96
140	- planmäßige Abschreibung	-74.877,54	-67.298,00	-68.510,88	1.212,88
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.209,03	-40.890,00	-36.808,29	-4.081,71
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-238.261,43</b>	<b>-303.483,00</b>	<b>-297.741,21</b>	<b>-5.741,79</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-212.127,84</b>	<b>-273.142,00</b>	<b>-274.797,86</b>	<b>1.655,86</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-212.127,84</b>	<b>-273.142,00</b>	<b>-274.797,86</b>	<b>1.655,86</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-746,34	0,00	-2.295,33	2.295,33
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-746,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.295,33</b>	<b>2.295,33</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-212.874,18</b>	<b>-273.142,00</b>	<b>-277.093,19</b>	<b>3.951,19</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-212.874,18</b>	<b>-273.142,00</b>	<b>-277.093,19</b>	<b>3.951,19</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 212205 - Kolleg der Schulbrüder, Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
140	- planmäßige Abschreibung	-5.073,00	-5.074,00	-5.074,00	0,00
150	- Transferaufwendungen	-1.137.005,39	-978.995,00	-779.882,12	-199.112,88
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.142.078,39</b>	<b>-984.069,00</b>	<b>-784.956,12</b>	<b>-199.112,88</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.142.078,39</b>	<b>-984.069,00</b>	<b>-784.956,12</b>	<b>-199.112,88</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.142.078,39</b>	<b>-984.069,00</b>	<b>-784.956,12</b>	<b>-199.112,88</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.142.078,39</b>	<b>-984.069,00</b>	<b>-784.956,12</b>	<b>-199.112,88</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.142.078,39</b>	<b>-984.069,00</b>	<b>-784.956,12</b>	<b>-199.112,88</b>

## Teilergebnisrechnung 221

<b>Teilergebnisrechnung 221 - Förderschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.713,00	5.713,00	5.689,00	24,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.073,91	65.000,00	62.654,30	2.345,70
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	23,00	0,00	124.037,30	-124.037,30
075	+ Auflösung von Sonderposten	200,00	159,00	160,00	-1,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>108.009,91</b>	<b>70.872,00</b>	<b>192.540,60</b>	<b>-121.668,60</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-269.193,09	-308.661,00	-312.332,76	3.671,76
140	- planmäßige Abschreibung	-52.054,43	-47.654,00	-47.766,30	112,30
150	- Transferaufwendungen	-514.846,13	-380.000,00	-380.000,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.615,01	-21.114,00	-14.040,83	-7.073,17
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-848.708,66</b>	<b>-757.429,00</b>	<b>-754.139,89</b>	<b>-3.289,11</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-740.698,75</b>	<b>-686.557,00</b>	<b>-561.599,29</b>	<b>-124.957,71</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-740.698,75</b>	<b>-686.557,00</b>	<b>-561.599,29</b>	<b>-124.957,71</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-37,00	0,00	-1,00	1,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-37,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-740.735,75</b>	<b>-686.557,00</b>	<b>-561.600,29</b>	<b>-124.956,71</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-740.735,75</b>	<b>-686.557,00</b>	<b>-561.600,29</b>	<b>-124.956,71</b>

In der Teilergebnisrechnung 221 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221105 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.214,00	3.214,00	2.906,00	308,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187,50	0,00	0,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	23,00	0,00	23,00	-23,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	116,00	116,00	116,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.540,50</b>	<b>3.330,00</b>	<b>3.045,00</b>	<b>285,00</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.383,26	-179.521,00	-177.107,61	-2.413,39
140	- planmäßige Abschreibung	-22.144,20	-20.065,00	-20.065,98	0,98
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.159,82	-8.840,00	-6.107,03	-2.732,97
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-183.687,28</b>	<b>-208.426,00</b>	<b>-203.280,62</b>	<b>-5.145,38</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-180.146,78</b>	<b>-205.096,00</b>	<b>-200.235,62</b>	<b>-4.860,38</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-180.146,78</b>	<b>-205.096,00</b>	<b>-200.235,62</b>	<b>-4.860,38</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-13,00	0,00	-1,00	1,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-13,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-180.159,78</b>	<b>-205.096,00</b>	<b>-200.236,62</b>	<b>-4.859,38</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-180.159,78</b>	<b>-205.096,00</b>	<b>-200.236,62</b>	<b>-4.859,38</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221115 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.499,00	2.499,00	2.783,00	-284,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	84,00	43,00	44,00	-1,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.583,00</b>	<b>2.542,00</b>	<b>2.827,00</b>	<b>-285,00</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.809,83	-129.140,00	-135.225,15	6.085,15
140	- planmäßige Abschreibung	-19.220,23	-17.060,00	-17.171,60	111,60
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.455,19	-12.274,00	-7.933,80	-4.340,20
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-139.485,25</b>	<b>-158.474,00</b>	<b>-160.330,55</b>	<b>1.856,55</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-136.902,25</b>	<b>-155.932,00</b>	<b>-157.503,55</b>	<b>1.571,55</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile</b>	<b>-136.902,25</b>	<b>-155.932,00</b>	<b>-157.503,55</b>	<b>1.571,55</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221115 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	<b>180 u. 210)</b>				
240	- außerordentliche Aufwendungen	-24,00	0,00	0,00	0,00
250	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-24,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
260	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-136.926,25</b>	<b>-155.932,00</b>	<b>-157.503,55</b>	<b>1.571,55</b>
290	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-136.926,25</b>	<b>-155.932,00</b>	<b>-157.503,55</b>	<b>1.571,55</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221205 - Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Förderschule für Körperbehinderte, Ulm</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.886,41	65.000,00	62.654,30	2.345,70
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	119.959,43	-119.959,43
100	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>101.886,41</b>	<b>65.000,00</b>	<b>182.613,73</b>	<b>-117.613,73</b>
150	- Transferaufwendungen	-261.638,02	-190.000,00	-190.000,00	0,00
170	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-261.638,02</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>0,00</b>
180	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-159.751,61</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-7.386,27</b>	<b>-117.613,73</b>
220	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-159.751,61</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-7.386,27</b>	<b>-117.613,73</b>
260	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-159.751,61</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-7.386,27</b>	<b>-117.613,73</b>
290	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-159.751,61</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-7.386,27</b>	<b>-117.613,73</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221215 - Lindenhofschule, Private Schule zur individuellen Lebensbewältigung, Senden</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.054,87	-4.054,87
100	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.054,87</b>	<b>-4.054,87</b>
140	- planmäßige Abschreibung	-10.690,00	-10.529,00	-10.528,72	-0,28
150	- Transferaufwendungen	-253.208,11	-190.000,00	-190.000,00	0,00
170	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-263.898,11</b>	<b>-200.529,00</b>	<b>-200.528,72</b>	<b>-0,28</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221215 - Lindenhofschule, Private Schule zur individuellen Lebensbewältigung, Senden**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-263.898,11	-200.529,00	-196.473,85	-4.055,15
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-263.898,11	-200.529,00	-196.473,85	-4.055,15
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-263.898,11	-200.529,00	-196.473,85	-4.055,15
290	= Teilhaushaltsergebnis	-263.898,11	-200.529,00	-196.473,85	-4.055,15

## Teilergebnisrechnung 231

<b>Teilergebnisrechnung 231 - Berufsschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	664.114,25	630.000,00	49.225,82	580.774,18
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407.277,73	328.000,00	979.231,42	-651.231,42
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	275.363,86	2.400,00	206.243,59	-203.843,59
075	+ Auflösung von Sonderposten	26.984,20	26.969,00	26.969,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.373.740,04</b>	<b>987.369,00</b>	<b>1.261.669,83</b>	<b>-274.300,83</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-250.973,45	-345.808,00	-298.177,08	-47.630,92
140	- planmäßige Abschreibung	-338.284,05	-347.761,00	-338.183,50	-9.577,50
150	- Transferaufwendungen	-849.867,94	-779.506,00	-738.795,70	-40.710,30
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-876.449,76	-809.610,00	-292.517,05	-517.092,95
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.315.575,20</b>	<b>-2.282.685,00</b>	<b>-1.667.673,33</b>	<b>-615.011,67</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-941.835,16</b>	<b>-1.295.316,00</b>	<b>-406.003,50</b>	<b>-889.312,50</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-941.835,16</b>	<b>-1.295.316,00</b>	<b>-406.003,50</b>	<b>-889.312,50</b>
230	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	4.960,00	-4.960,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	-4.309,30	0,00	-355.900,24	355.900,24
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-4.309,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-350.940,24</b>	<b>350.940,24</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-946.144,46</b>	<b>-1.295.316,00</b>	<b>-756.943,74</b>	<b>-538.372,26</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-946.144,46</b>	<b>-1.295.316,00</b>	<b>-756.943,74</b>	<b>-538.372,26</b>

In der Teilergebnisrechnung 231 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231105 - Berufsschule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.178,90	200.000,00	15.269,91	184.730,09
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.528,36	3.000,00	108.265,16	-105.265,16
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	427,60	400,00	230,95	169,05
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>236.134,86</b>	<b>203.400,00</b>	<b>123.766,02</b>	<b>79.633,98</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.242,36	-99.100,00	-88.158,81	-10.941,19
140	- planmäßige Abschreibung	-69.959,60	-75.801,00	-71.614,48	-4.186,52
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-232.023,39	-203.560,00	-55.300,27	-148.259,73
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-385.225,35</b>	<b>-378.461,00</b>	<b>-215.073,56</b>	<b>-163.387,44</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-149.090,49</b>	<b>-175.061,00</b>	<b>-91.307,54</b>	<b>-83.753,46</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-149.090,49</b>	<b>-175.061,00</b>	<b>-91.307,54</b>	<b>-83.753,46</b>
230	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	4.211,00	-4.211,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	-291,35	0,00	-898,51	898,51
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-291,35</b>	<b>0,00</b>	<b>3.312,49</b>	<b>-3.312,49</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-149.381,84</b>	<b>-175.061,00</b>	<b>-87.995,05</b>	<b>-87.065,95</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-149.381,84</b>	<b>-175.061,00</b>	<b>-87.995,05</b>	<b>-87.065,95</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231115 - Berufsschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	441.935,35	430.000,00	33.955,91	396.044,09
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.749,37	325.000,00	870.966,26	-545.966,26
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.936,26	2.000,00	1.012,64	987,36
075	+ Auflösung von Sonderposten	3.385,20	3.371,00	3.371,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>842.006,18</b>	<b>760.371,00</b>	<b>909.305,81</b>	<b>-148.934,81</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.731,09	-246.708,00	-210.018,27	-36.689,73
140	- planmäßige Abschreibung	-140.102,45	-143.738,00	-138.347,02	-5.390,98
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-461.676,37	-426.050,00	-67.366,78	-358.683,22
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-769.509,91</b>	<b>-816.496,00</b>	<b>-415.732,07</b>	<b>-400.763,93</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>72.496,27</b>	<b>-56.125,00</b>	<b>493.573,74</b>	<b>-549.698,74</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231115 - Berufsschule Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	72.496,27	-56.125,00	493.573,74	-549.698,74
230	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	749,00	-749,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	-4.017,95	0,00	-355.001,73	355.001,73
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-4.017,95	0,00	-354.252,73	354.252,73
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	68.478,32	-56.125,00	139.321,01	-195.446,01
290	= Teilhaushaltsergebnis	68.478,32	-56.125,00	139.321,01	-195.446,01

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231205 - Kolping-Bildungswerk, Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
150	- Transferaufwendungen	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231215 - Wirtschaftsschule Senden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	272.000,00	0,00	205.000,00	-205.000,00
075	+ Auflösung von Sonderposten	23.599,00	23.598,00	23.598,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	295.599,00	23.598,00	228.598,00	-205.000,00
140	- planmäßige Abschreibung	-128.222,00	-128.222,00	-128.222,00	0,00
150	- Transferaufwendungen	-847.311,94	-776.950,00	-736.239,70	-40.710,30
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-182.750,00	-180.000,00	-169.850,00	-10.150,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-1.158.283,94	-1.085.172,00	-1.034.311,70	-50.860,30
180	= Ergebnis der gewöhnlichen	-862.684,94	-1.061.574,00	-805.713,70	-255.860,30

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231215 - Wirtschaftsschule Senden</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)				
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-862.684,94	-1.061.574,00	-805.713,70	-255.860,30
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-862.684,94	-1.061.574,00	-805.713,70	-255.860,30
290	= Teilhaushaltsergebnis	-862.684,94	-1.061.574,00	-805.713,70	-255.860,30

## Teilergebnisrechnung 235

<b>Teilergebnisrechnung 235 - Berufsob-, Fachoberschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.712,18	92.933,00	43.162,82	49.770,18
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	828.281,84	570.000,00	485.644,52	84.355,48
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.768,19	1.500,00	4.704,91	-3.204,91
075	+ Auflösung von Sonderposten	11.833,90	10.581,00	10.580,89	0,11
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>938.596,11</b>	<b>675.014,00</b>	<b>544.093,14</b>	<b>130.920,86</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.888,29	-211.050,00	-152.519,12	-58.530,88
140	- planmäßige Abschreibung	-118.785,63	-120.197,00	-114.971,81	-5.225,19
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.552,00	-26.245,00	-34.443,37	8.198,37
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-353.225,92</b>	<b>-357.492,00</b>	<b>-301.934,30</b>	<b>-55.557,70</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>585.370,19</b>	<b>317.522,00</b>	<b>242.158,84</b>	<b>75.363,16</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>585.370,19</b>	<b>317.522,00</b>	<b>242.158,84</b>	<b>75.363,16</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-1.690,37	0,00	-382.087,20	382.087,20
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-1.690,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-382.087,20</b>	<b>382.087,20</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>583.679,82</b>	<b>317.522,00</b>	<b>-139.928,36</b>	<b>457.450,36</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>583.679,82</b>	<b>317.522,00</b>	<b>-139.928,36</b>	<b>457.450,36</b>

In der Teilergebnisrechnung 235 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 235105 - Fachoberschule, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.712,18	92.933,00	43.162,82	49.770,18
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	828.281,84	570.000,00	486.463,24	83.536,76
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.768,19	1.500,00	4.704,91	-3.204,91
075	+ Auflösung von Sonderposten	11.833,90	10.581,00	10.580,89	0,11
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>938.596,11</b>	<b>675.014,00</b>	<b>544.911,86</b>	<b>130.102,14</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.888,29	-211.050,00	-152.519,12	-58.530,88
140	- planmäßige Abschreibung	-118.785,63	-120.197,00	-114.971,81	-5.225,19
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.552,00	-26.245,00	-34.443,37	8.198,37
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-353.225,92</b>	<b>-357.492,00</b>	<b>-301.934,30</b>	<b>-55.557,70</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>585.370,19</b>	<b>317.522,00</b>	<b>242.977,56</b>	<b>74.544,44</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>585.370,19</b>	<b>317.522,00</b>	<b>242.977,56</b>	<b>74.544,44</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-1.690,37	0,00	-382.087,20	382.087,20
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-1.690,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-382.087,20</b>	<b>382.087,20</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>583.679,82</b>	<b>317.522,00</b>	<b>-139.109,64</b>	<b>456.631,64</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>583.679,82</b>	<b>317.522,00</b>	<b>-139.109,64</b>	<b>456.631,64</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 235115 - Berufsoberschule, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-818,72	818,72
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-818,72</b>	<b>818,72</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-818,72</b>	<b>818,72</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-818,72</b>	<b>818,72</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-818,72</b>	<b>818,72</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-818,72</b>	<b>818,72</b>

## Teilergebnisrechnung 241

<b>Teilergebnisrechnung 241 - Sonstige Schulträgeraufgaben</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.572.488,00	2.850.000,00	2.744.754,00	105.246,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,50	0,00	319,99	-319,99
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.745,40	0,00	0,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.088,59	7.200,00	7.767,10	-567,10
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.602.369,49</b>	<b>2.857.200,00</b>	<b>2.752.841,09</b>	<b>104.358,91</b>
110	- Personalaufwendungen	-727.590,43	-723.571,00	-695.733,69	-27.837,31
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.011,36	-235.250,00	-147.560,97	-87.689,03
140	- planmäßige Abschreibung	-11.955,47	-3.397,00	-7.412,16	4.015,16
150	- Transferaufwendungen	-11.528,96	-5.200,00	-15.100,53	9.900,53
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.926.574,38	-6.183.510,00	-5.637.439,18	-546.070,82
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.810.660,60</b>	<b>-7.150.928,00</b>	<b>-6.503.246,53</b>	<b>-647.681,47</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-4.208.291,11</b>	<b>-4.293.728,00</b>	<b>-3.750.405,44</b>	<b>-543.322,56</b>
190	+ Finanzerträge	0,00	0,00	47,78	-47,78
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47,78</b>	<b>-47,78</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-4.208.291,11</b>	<b>-4.293.728,00</b>	<b>-3.750.357,66</b>	<b>-543.370,34</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-659,33	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-659,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.208.950,44</b>	<b>-4.293.728,00</b>	<b>-3.750.357,66</b>	<b>-543.370,34</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-4.208.950,44</b>	<b>-4.293.728,00</b>	<b>-3.750.357,66</b>	<b>-543.370,34</b>

In der Teilergebnisrechnung 241 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241105 - Schule, Kindergarten, Sport und Kultur</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.572.488,00	2.850.000,00	2.744.754,00	105.246,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.745,40	0,00	0,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.849,80	7.200,00	7.767,10	-567,10
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.601.083,20</b>	<b>2.857.200,00</b>	<b>2.752.521,10</b>	<b>104.678,90</b>
110	- Personalaufwendungen	-615.397,26	-644.088,00	-616.421,13	-27.666,87
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.552,77	-108.600,00	-52.388,80	-56.211,20
140	- planmäßige Abschreibung	-8.151,80	-139,00	-4.103,14	3.964,14
150	- Transferaufwendungen	-11.528,96	-5.200,00	-15.100,53	9.900,53
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.911.658,72	-6.167.256,00	-5.624.939,69	-542.316,31
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.585.289,51</b>	<b>-6.925.283,00</b>	<b>-6.312.953,29</b>	<b>-612.329,71</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-3.984.206,31</b>	<b>-4.068.083,00</b>	<b>-3.560.432,19</b>	<b>-507.650,81</b>
190	+ Finanzerträge	0,00	0,00	47,78	-47,78
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47,78</b>	<b>-47,78</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-3.984.206,31</b>	<b>-4.068.083,00</b>	<b>-3.560.384,41</b>	<b>-507.698,59</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.984.206,31</b>	<b>-4.068.083,00</b>	<b>-3.560.384,41</b>	<b>-507.698,59</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-3.984.206,31</b>	<b>-4.068.083,00</b>	<b>-3.560.384,41</b>	<b>-507.698,59</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241115 - Staatl. Schulamt</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.537,97	-7.100,00	-9.800,35	2.700,35
140	- planmäßige Abschreibung	-650,00	-679,00	-679,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.921,77	-8.734,00	-9.239,66	505,66
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.109,74</b>	<b>-16.513,00</b>	<b>-19.719,01</b>	<b>3.206,01</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-17.109,74</b>	<b>-16.513,00</b>	<b>-19.719,01</b>	<b>3.206,01</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-17.109,74</b>	<b>-16.513,00</b>	<b>-19.719,01</b>	<b>3.206,01</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.109,74</b>	<b>-16.513,00</b>	<b>-19.719,01</b>	<b>3.206,01</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241115 - Staatl. Schulamt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
290	= Teilhaushaltsergebnis	-17.109,74	-16.513,00	-19.719,01	3.206,01

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241125 - Bildungsregion**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
110	- Personalaufwendungen	-45.342,98	-10.855,00	-9.670,63	-1.184,37
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.036,94	-68.150,00	-32.809,33	-35.340,67
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-306,01	-3.150,00	-4,90	-3.145,10
170	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-81.685,93</b>	<b>-82.155,00</b>	<b>-42.484,86</b>	<b>-39.670,14</b>
180	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-81.685,93</b>	<b>-82.155,00</b>	<b>-42.484,86</b>	<b>-39.670,14</b>
220	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-81.685,93</b>	<b>-82.155,00</b>	<b>-42.484,86</b>	<b>-39.670,14</b>
260	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-81.685,93</b>	<b>-82.155,00</b>	<b>-42.484,86</b>	<b>-39.670,14</b>
290	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-81.685,93</b>	<b>-82.155,00</b>	<b>-42.484,86</b>	<b>-39.670,14</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241205 - Kreismedienzentrale Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,50	0,00	299,99	-299,99
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.238,79	0,00	0,00	0,00
100	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.286,29</b>	<b>0,00</b>	<b>299,99</b>	<b>-299,99</b>
110	- Personalaufwendungen	-28.781,93	-30.049,00	-30.797,54	748,54
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.685,17	-25.600,00	-24.784,32	-815,68
140	- planmäßige Abschreibung	-2.654,76	-2.392,00	-2.443,02	51,02
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.043,37	-2.430,00	-1.757,39	-672,61
170	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-59.165,23</b>	<b>-60.471,00</b>	<b>-59.782,27</b>	<b>-688,73</b>
180	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-57.878,94</b>	<b>-60.471,00</b>	<b>-59.482,28</b>	<b>-988,72</b>
220	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-57.878,94</b>	<b>-60.471,00</b>	<b>-59.482,28</b>	<b>-988,72</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-659,33	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241205 - Kreismedienzentrale Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
250	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)	-659,33	0,00	0,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-58.538,27	-60.471,00	-59.482,28	-988,72
290	= Teilhaushaltsergebnis	-58.538,27	-60.471,00	-59.482,28	-988,72

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241215 - Kreismedienzentrale Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	20,00	-20,00
100	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	20,00	-20,00
110	- Personalaufwendungen	-38.068,26	-38.579,00	-38.844,39	265,39
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.198,51	-25.800,00	-27.778,17	1.978,17
140	- planmäßige Abschreibung	-498,91	-187,00	-187,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.644,51	-1.940,00	-1.497,54	-442,46
170	= Ordentliche Aufwendungen	-67.410,19	-66.506,00	-68.307,10	1.801,10
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-67.410,19	-66.506,00	-68.287,10	1.781,10
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-67.410,19	-66.506,00	-68.287,10	1.781,10
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-67.410,19	-66.506,00	-68.287,10	1.781,10
290	= Teilhaushaltsergebnis	-67.410,19	-66.506,00	-68.287,10	1.781,10

## Teilergebnisrechnung 251

<b>Teilergebnisrechnung 251 - Kultur und Wissenschaft, Museen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.833,63	7.500,00	7.500,00	0,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.829,40	5.200,00	1.431,50	3.768,50
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155,39	150,00	13.682,69	-13.532,69
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.951,95	3.400,00	11.345,33	-7.945,33
075	+ Auflösung von Sonderposten	5.147,00	3.676,00	5.175,00	-1.499,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>27.917,37</b>	<b>19.926,00</b>	<b>39.134,52</b>	<b>-19.208,52</b>
110	- Personalaufwendungen	-153.438,59	-158.795,00	-159.300,36	505,36
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.069,72	-92.758,00	-105.204,67	12.446,67
140	- planmäßige Abschreibung	-69.436,00	-24.450,00	-57.328,00	32.878,00
150	- Transferaufwendungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.705,46	-8.791,00	-4.311,43	-4.479,57
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-347.149,77</b>	<b>-292.294,00</b>	<b>-333.644,46</b>	<b>41.350,46</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-319.232,40</b>	<b>-272.368,00</b>	<b>-294.509,94</b>	<b>22.141,94</b>
190	+ Finanzerträge	33,91	500,00	630,00	-130,00
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>33,91</b>	<b>500,00</b>	<b>630,00</b>	<b>-130,00</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-319.198,49</b>	<b>-271.868,00</b>	<b>-293.879,94</b>	<b>22.011,94</b>
230	+ außerordentliche Erträge	3.009,13	0,00	0,00	0,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	-61.754,85	0,00	-11.227,97	11.227,97
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-58.745,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.227,97</b>	<b>11.227,97</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-377.944,21</b>	<b>-271.868,00</b>	<b>-305.107,91</b>	<b>33.239,91</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-377.944,21</b>	<b>-271.868,00</b>	<b>-305.107,91</b>	<b>33.239,91</b>

In der Teilergebnisrechnung 251 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251105 - Kultur und Wissenschaft</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.020,00	0,00	0,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
110	- Personalaufwendungen	-121.736,67	-123.887,00	-124.186,99	299,99
140	- planmäßige Abschreibung	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	0,00
150	- Transferaufwendungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.054,53	-6.406,00	-5.835,32	-570,68
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-149.791,20</b>	<b>-152.293,00</b>	<b>-152.022,31</b>	<b>-270,69</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-148.771,20</b>	<b>-152.293,00</b>	<b>-152.022,31</b>	<b>-270,69</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-148.771,20</b>	<b>-152.293,00</b>	<b>-152.022,31</b>	<b>-270,69</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-148.771,20</b>	<b>-152.293,00</b>	<b>-152.022,31</b>	<b>-270,69</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-148.771,20</b>	<b>-152.293,00</b>	<b>-152.022,31</b>	<b>-270,69</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251205 - K.-A.-Forster Bienenmuseum</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.833,63	7.500,00	7.500,00	0,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.429,40	2.500,00	31,50	2.468,50
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155,39	150,00	13.682,69	-13.532,69
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.168,70	1.500,00	9.701,18	-8.201,18
075	+ Auflösung von Sonderposten	5.147,00	3.676,00	5.175,00	-1.499,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>20.734,12</b>	<b>15.326,00</b>	<b>36.090,37</b>	<b>-20.764,37</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.534,75	-32.926,00	-51.657,11	18.731,11
140	- planmäßige Abschreibung	-54.189,00	-9.205,00	-42.083,00	32.878,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-927,51	-740,00	3.119,01	-3.859,01
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-114.651,26</b>	<b>-42.871,00</b>	<b>-90.621,10</b>	<b>47.750,10</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-93.917,14</b>	<b>-27.545,00</b>	<b>-54.530,73</b>	<b>26.985,73</b>
190	+ Finanzerträge	33,91	500,00	630,00	-130,00
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>33,91</b>	<b>500,00</b>	<b>630,00</b>	<b>-130,00</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-93.883,23</b>	<b>-27.045,00</b>	<b>-53.900,73</b>	<b>26.855,73</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251205 - K.-A.-Forster Bienenmuseum</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
230	+ außerordentliche Erträge	3.009,13	0,00	0,00	0,00
240	- außerordentliche Aufwendungen	-62.543,25	0,00	-9.651,17	9.651,17
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-59.534,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.651,17</b>	<b>9.651,17</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-153.417,35</b>	<b>-27.045,00</b>	<b>-63.551,90</b>	<b>36.506,90</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-153.417,35</b>	<b>-27.045,00</b>	<b>-63.551,90</b>	<b>36.506,90</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251215 - Landkreis-Galerie Oberfahlheim</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.400,00	2.700,00	1.400,00	1.300,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.704,40	1.000,00	781,25	218,75
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.104,40</b>	<b>3.700,00</b>	<b>2.181,25</b>	<b>1.518,75</b>
110	- Personalaufwendungen	-18.850,54	-20.701,00	-20.177,47	-523,53
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.638,28	-31.430,00	-25.335,96	-6.094,04
140	- planmäßige Abschreibung	-695,00	-694,00	-694,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.319,04	-1.230,00	-1.203,81	-26,19
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-46.502,86</b>	<b>-54.055,00</b>	<b>-47.411,24</b>	<b>-6.643,76</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-41.398,46</b>	<b>-50.355,00</b>	<b>-45.229,99</b>	<b>-5.125,01</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-41.398,46</b>	<b>-50.355,00</b>	<b>-45.229,99</b>	<b>-5.125,01</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	788,40	0,00	-1.576,80	1.576,80
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>788,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.576,80</b>	<b>1.576,80</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-40.610,06</b>	<b>-50.355,00</b>	<b>-46.806,79</b>	<b>-3.548,21</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-40.610,06</b>	<b>-50.355,00</b>	<b>-46.806,79</b>	<b>-3.548,21</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251225 - Klostermuseum Roggenburg</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.058,85	900,00	862,90	37,10

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251225 - Klostermuseum Roggenburg</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.058,85</b>	<b>900,00</b>	<b>862,90</b>	<b>37,10</b>
110	- Personalaufwendungen	-12.851,38	-14.207,00	-14.935,90	728,90
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.896,69	-28.402,00	-28.211,60	-190,40
140	- planmäßige Abschreibung	-52,00	-51,00	-51,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-404,38	-415,00	-391,31	-23,69
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-36.204,45</b>	<b>-43.075,00</b>	<b>-43.589,81</b>	<b>514,81</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-35.145,60</b>	<b>-42.175,00</b>	<b>-42.726,91</b>	<b>551,91</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-35.145,60</b>	<b>-42.175,00</b>	<b>-42.726,91</b>	<b>551,91</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-35.145,60</b>	<b>-42.175,00</b>	<b>-42.726,91</b>	<b>551,91</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-35.145,60</b>	<b>-42.175,00</b>	<b>-42.726,91</b>	<b>551,91</b>

**Teilergebnisrechnung 261 (bestehend aus Kostenstelle 261105 - Theater, Musikpflege, Musikschulen)**

<b>Teilergebnisrechnung 261 - Theater, Musikpflege, Musikschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
150	- Transferaufwendungen	-139.137,55	-154.523,00	-138.252,30	-16.270,70
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-530,00	-410,00	-410,00	0,00
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>

**Teilergebnisrechnung 271 (bestehend aus Kostenstelle 271105 - Volkshochschule)**

<b>Teilergebnisrechnung 271 - Volkshochschule</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
150	- Transferaufwendungen	-136.515,38	-14.875,00	-14.875,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-119.348,00	-120.219,40	871,40
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-136.515,38</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-135.094,40</b>	<b>871,40</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-136.515,38</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-135.094,40</b>	<b>871,40</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-136.515,38</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-135.094,40</b>	<b>871,40</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-136.515,38</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-135.094,40</b>	<b>871,40</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-136.515,38</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-135.094,40</b>	<b>871,40</b>

**Teilergebnisrechnung 281 (bestehend aus Kostenstelle 281105 - Heimat- und sonstige Kulturpflege)**

<b>Teilergebnisrechnung 281 - Heimat und sonstige Kulturpflege</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.266,29	4.000,00	2.214,57	1.785,43
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.266,29</b>	<b>4.000,00</b>	<b>2.214,57</b>	<b>1.785,43</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.177,10	-34.000,00	-20.103,14	-13.896,86
140	- planmäßige Abschreibung	-151.998,00	-77.941,00	-105.709,00	27.768,00
150	- Transferaufwendungen	-3.979,00	-17.000,00	-10.310,00	-6.690,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.260,71	-51.220,00	-25.100,84	-26.119,16
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-199.414,81</b>	<b>-180.161,00</b>	<b>-161.222,98</b>	<b>-18.938,02</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-197.148,52</b>	<b>-176.161,00</b>	<b>-159.008,41</b>	<b>-17.152,59</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-197.148,52</b>	<b>-176.161,00</b>	<b>-159.008,41</b>	<b>-17.152,59</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-197.148,52</b>	<b>-176.161,00</b>	<b>-159.008,41</b>	<b>-17.152,59</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-197.148,52</b>	<b>-176.161,00</b>	<b>-159.008,41</b>	<b>-17.152,59</b>

## Teilergebnisrechnung 311

<b>Teilergebnisrechnung 311 - Soziale Leistungen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00
030	+ Sonstige Transfererträge	720.746,05	267.500,00	477.595,83	-210.095,83
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,45	0,00	-615,45	615,45
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.350.990,95	13.074.836,00	9.270.376,04	3.804.459,96
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.299,50	20.000,00	120.635,60	-100.635,60
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.169.036,95</b>	<b>13.362.336,00</b>	<b>9.867.992,02</b>	<b>3.494.343,98</b>
110	- Personalaufwendungen	-1.122.033,65	-1.208.817,00	-1.215.963,60	7.146,60
120	- Versorgungsaufwendungen	-10.960,81	-14.298,00	-13.246,25	-1.051,75
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.570,98	-89.000,00	-61.615,57	-27.384,43
140	- planmäßige Abschreibung	-5.540,30	-1.355,00	-81.129,81	79.774,81
150	- Transferaufwendungen	-11.534.880,25	-14.684.085,00	-10.729.792,58	-3.954.292,42
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.410,42	-35.300,00	-33.416,09	-1.883,91
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.837.396,41</b>	<b>-16.032.855,00</b>	<b>-12.135.163,90</b>	<b>-3.897.691,10</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-2.668.359,46</b>	<b>-2.670.519,00</b>	<b>-2.267.171,88</b>	<b>-403.347,12</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-2.668.359,46</b>	<b>-2.670.519,00</b>	<b>-2.267.171,88</b>	<b>-403.347,12</b>
230	+ außerordentliche Erträge	493,37	0,00	245,38	-245,38
240	- außerordentliche Aufwendungen	-5.112,00	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-4.618,63</b>	<b>0,00</b>	<b>245,38</b>	<b>-245,38</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.672.978,09</b>	<b>-2.670.519,00</b>	<b>-2.266.926,50</b>	<b>-403.592,50</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-2.672.978,09</b>	<b>-2.670.519,00</b>	<b>-2.266.926,50</b>	<b>-403.592,50</b>

In der Teilergebnisrechnung 311 sind folgende Kostenstellen zusammengefasst:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 311105 - Soziale Leistungen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00
030	+ Sonstige Transfererträge	720.746,05	267.500,00	477.595,83	-210.095,83
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,45	0,00	-615,45	615,45
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.350.990,95	13.074.836,00	9.270.376,04	3.804.459,96
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.299,50	20.000,00	120.635,60	-100.635,60
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.169.036,95</b>	<b>13.362.336,00</b>	<b>9.867.992,02</b>	<b>3.494.343,98</b>
110	- Personalaufwendungen	-1.122.033,65	-1.208.817,00	-1.215.963,60	7.146,60
120	- Versorgungsaufwendungen	-10.960,81	-14.298,00	-13.246,25	-1.051,75
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.259,31	-89.000,00	-58.260,63	-30.739,37
140	- planmäßige Abschreibung	-5.540,30	-1.355,00	-81.129,81	79.774,81
150	- Transferaufwendungen	-11.534.880,25	-14.634.085,00	-10.729.792,58	-3.904.292,42
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.076,18	-35.300,00	-33.124,21	-2.175,79
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.731.750,50</b>	<b>-15.982.855,00</b>	<b>-12.131.517,08</b>	<b>-3.851.337,92</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-2.562.713,55</b>	<b>-2.620.519,00</b>	<b>-2.263.525,06</b>	<b>-356.993,94</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-2.562.713,55</b>	<b>-2.620.519,00</b>	<b>-2.263.525,06</b>	<b>-356.993,94</b>
230	+ außerordentliche Erträge	493,37	0,00	245,38	-245,38
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>493,37</b>	<b>0,00</b>	<b>245,38</b>	<b>-245,38</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.562.220,18</b>	<b>-2.620.519,00</b>	<b>-2.263.279,68</b>	<b>-357.239,32</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-2.562.220,18</b>	<b>-2.620.519,00</b>	<b>-2.263.279,68</b>	<b>-357.239,32</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 311115 - Asylbewerberheime</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.311,67	0,00	-3.354,94	3.354,94
150	- Transferaufwendungen	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-334,24	0,00	-291,88	291,88
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-105.645,91</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-3.646,82</b>	<b>-46.353,18</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-105.645,91</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-3.646,82</b>	<b>-46.353,18</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile</b>	<b>-105.645,91</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-3.646,82</b>	<b>-46.353,18</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 311115 - Asylbewerberheime</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	<b>180 u. 210)</b>				
240	- außerordentliche Aufwendungen	-5.112,00	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-5.112,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-110.757,91	-50.000,00	-3.646,82	-46.353,18
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-110.757,91</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-3.646,82</b>	<b>-46.353,18</b>

**Teilergebnisrechnung 312 (bestehend aus Kostenstelle 312105 - Jobcenter - früher ARGE)**

<b>Teilergebnisrechnung 312 - Jobcenter (früher ARGE)</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
010	Steuern und ähnliche Abgaben	1.457.538,00	1.200.000,00	1.033.205,00	166.795,00
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.136.726,79	4.958.935,00	4.107.009,05	851.925,95
030	+ Sonstige Transfererträge	419.971,72	175.000,00	581.943,48	-406.943,48
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.606.495,16	1.830.833,00	1.725.791,39	105.041,61
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	-254,00	0,00	3.419,33	-3.419,33
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.620.477,67</b>	<b>8.164.768,00</b>	<b>7.451.368,25</b>	<b>713.399,75</b>
110	- Personalaufwendungen	-977.303,66	-1.228.028,00	-1.087.049,92	-140.978,08
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.339.802,38	-1.391.744,00	-1.376.206,87	-15.537,13
140	- planmäßige Abschreibung	-55.851,32	-3.285,00	-20.553,98	17.268,98
150	- Transferaufwendungen	-11.536.384,48	-13.896.125,00	-10.101.260,04	-3.794.864,96
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.824,26	-137.251,00	-136.019,52	-1.231,48
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.047.166,10</b>	<b>-16.656.433,00</b>	<b>-12.721.090,33</b>	<b>-3.935.342,67</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-6.426.688,43</b>	<b>-8.491.665,00</b>	<b>-5.269.722,08</b>	<b>-3.221.942,92</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-6.426.688,43</b>	<b>-8.491.665,00</b>	<b>-5.269.722,08</b>	<b>-3.221.942,92</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.426.688,43</b>	<b>-8.491.665,00</b>	<b>-5.269.722,08</b>	<b>-3.221.942,92</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-6.426.688,43</b>	<b>-8.491.665,00</b>	<b>-5.269.722,08</b>	<b>-3.221.942,92</b>

**Teilergebnisrechnung 313 (bestehend aus Kostenstelle 313105 - Besondere Soziale Leistungen)**

<b>Teilergebnisrechnung 313 - Besondere Soziale Angelegenheiten</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	8.338,60	3.200,00	7.030,55	-3.830,55
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.876,00	20.000,00	10.342,00	9.658,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.214,60</b>	<b>23.200,00</b>	<b>17.372,55</b>	<b>5.827,45</b>
110	- Personalaufwendungen	-663.173,82	-641.029,00	-627.773,75	-13.255,25
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-589,92	-2.070,00	-733,32	-1.336,68
140	- planmäßige Abschreibung	-141.478,50	-133.528,00	-143.528,30	10.000,30
150	- Transferaufwendungen	-159.982,27	-182.556,00	-158.361,76	-24.194,24
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.263,66	-13.100,00	-12.152,97	-947,03
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-977.488,17</b>	<b>-972.283,00</b>	<b>-942.550,10</b>	<b>-29.732,90</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-954.273,57</b>	<b>-949.083,00</b>	<b>-925.177,55</b>	<b>-23.905,45</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-954.273,57</b>	<b>-949.083,00</b>	<b>-925.177,55</b>	<b>-23.905,45</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-954.273,57</b>	<b>-949.083,00</b>	<b>-925.177,55</b>	<b>-23.905,45</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-954.273,57</b>	<b>-949.083,00</b>	<b>-925.177,55</b>	<b>-23.905,45</b>

**Teilergebnisrechnung 361 (bestehend aus Kostenstelle 361105 - Jugend und Familie)**

<b>Teilergebnisrechnung 361 - Jugend</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.856,87	2.078.000,00	231.124,04	1.846.875,96
030	+ Sonstige Transfererträge	2.827.469,04	655.000,00	2.246.149,55	-1.591.149,55
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,42	0,00	0,42	-0,42
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.324,00	90.600,00	91.514,00	-914,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.229,25	2.000,00	315.181,59	-313.181,59
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.156.879,58</b>	<b>2.825.600,00</b>	<b>2.883.969,60</b>	<b>-58.369,60</b>
110	- Personalaufwendungen	-2.582.067,07	-2.713.052,00	-2.639.233,14	-73.818,86
120	- Versorgungsaufwendungen	-31.883,31	-28.816,00	-31.757,72	2.941,72
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.028,98	-81.977,00	-83.330,58	1.353,58
140	- planmäßige Abschreibung	-1.308.557,67	-5.396,00	-46.483,29	41.087,29
150	- Transferaufwendungen	-9.934.907,46	-12.768.533,00	-10.109.163,44	-2.659.369,56
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.138,60	-149.100,00	-83.659,88	-65.440,12
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.992.583,09</b>	<b>-15.746.874,00</b>	<b>-12.993.628,05</b>	<b>-2.753.245,95</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-10.835.703,51</b>	<b>-12.921.274,00</b>	<b>-10.109.658,45</b>	<b>-2.811.615,55</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-10.835.703,51</b>	<b>-12.921.274,00</b>	<b>-10.109.658,45</b>	<b>-2.811.615,55</b>
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.835.704,51</b>	<b>-12.921.274,00</b>	<b>-10.109.658,45</b>	<b>-2.811.615,55</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-10.835.704,51</b>	<b>-12.921.274,00</b>	<b>-10.109.658,45</b>	<b>-2.811.615,55</b>

**Teilergebnisrechnung 411 (bestehend aus Kostenstelle 411105 - Krankenhäuser)**

<b>Teilergebnisrechnung 411 - Krankenhäuser</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- planmäßige Abschreibung	-560.407,00	-587.531,00	-587.020,00	-511,00
150	- Transferaufwendungen	-3.089.380,34	-3.893.167,00	-3.966.296,58	73.129,58
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.250.054,13	-9.850.000,00	-33.358.241,97	23.508.241,97
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.899.841,47</b>	<b>-14.330.698,00</b>	<b>-37.911.558,55</b>	<b>23.580.860,55</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-17.899.841,47</b>	<b>-14.330.698,00</b>	<b>-37.911.558,55</b>	<b>23.580.860,55</b>
200	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-607.256,27	-549.040,00	-449.827,94	-99.212,06
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>-607.256,27</b>	<b>-549.040,00</b>	<b>-449.827,94</b>	<b>-99.212,06</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-18.507.097,74</b>	<b>-14.879.738,00</b>	<b>-38.361.386,49</b>	<b>23.481.648,49</b>
230	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	674.073,25	-674.073,25
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>674.073,25</b>	<b>-674.073,25</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-18.507.097,74</b>	<b>-14.879.738,00</b>	<b>-37.687.313,24</b>	<b>22.807.575,24</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-18.507.097,74</b>	<b>-14.879.738,00</b>	<b>-37.687.313,24</b>	<b>22.807.575,24</b>

**Teilergebnisrechnung 412 (bestehend aus Kostenstelle 412105 - Öffentlicher Gesundheitsdienst)**

<b>Teilergebnisrechnung 412 - Öffentlicher Gesundheitsdienst</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	18.049,85	20.000,00	18.198,99	1.801,01
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	471.241,71	474.996,00	475.145,11	-149,11
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>489.291,56</b>	<b>494.996,00</b>	<b>493.344,10</b>	<b>1.651,90</b>
110	- Personalaufwendungen	-152.985,39	-144.400,00	-147.536,32	3.136,32
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.141,89	-13.550,00	-11.488,28	-2.061,72
140	- planmäßige Abschreibung	-1.513,00	-1.311,00	-1.956,62	645,62
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.045,77	-17.500,00	-25.191,25	7.691,25
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-185.686,05</b>	<b>-176.761,00</b>	<b>-186.172,47</b>	<b>9.411,47</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>303.605,51</b>	<b>318.235,00</b>	<b>307.171,63</b>	<b>11.063,37</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>303.605,51</b>	<b>318.235,00</b>	<b>307.171,63</b>	<b>11.063,37</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-5.405,69	5.405,69
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.405,69</b>	<b>5.405,69</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>303.605,51</b>	<b>318.235,00</b>	<b>301.765,94</b>	<b>16.469,06</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>303.605,51</b>	<b>318.235,00</b>	<b>301.765,94</b>	<b>16.469,06</b>

**Teilergebnisrechnung 421 (bestehend aus Kostenstelle 421105 - Sportförderung)**

<b>Teilergebnisrechnung 421 - Sportförderung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.448,56	283.000,00	295.081,96	-12.081,96
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>282.448,56</b>	<b>283.000,00</b>	<b>295.081,96</b>	<b>-12.081,96</b>
140	- planmäßige Abschreibung	-100.663,00	-86.023,00	-90.442,00	4.419,00
150	- Transferaufwendungen	-437.067,48	-441.500,00	-452.180,94	10.680,94
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-240,00	-300,00	0,00	-300,00
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-537.970,48</b>	<b>-527.823,00</b>	<b>-542.622,94</b>	<b>14.799,94</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-255.521,92</b>	<b>-244.823,00</b>	<b>-247.540,98</b>	<b>2.717,98</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-255.521,92</b>	<b>-244.823,00</b>	<b>-247.540,98</b>	<b>2.717,98</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-255.521,92</b>	<b>-244.823,00</b>	<b>-247.540,98</b>	<b>2.717,98</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-255.521,92</b>	<b>-244.823,00</b>	<b>-247.540,98</b>	<b>2.717,98</b>

**Teilergebnisrechnung 511 (bestehend aus Kostenstelle 511105 - Räumliche Planung und Entwicklung, Straßenrecht, Gutachterausschuss)**

<b>Teilergebnisrechnung 511 - Gutachterausschuss, Straßenwegerecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	19.564,74	25.000,00	7.855,85	17.144,15
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.275,76	9.275,00	9.275,76	-0,76
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.800,86	1.500,00	6.314,58	-4.814,58
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>32.641,36</b>	<b>35.775,00</b>	<b>23.446,19</b>	<b>12.328,81</b>
110	- Personalaufwendungen	-257.911,27	-282.852,00	-282.484,82	-367,18
120	- Versorgungsaufwendungen	-8.509,20	-8.025,00	-10.647,36	2.622,36
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-277,47	-851,00	-298,40	-552,60
140	- planmäßige Abschreibung	-1.112,09	0,00	-524,30	524,30
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.646,93	-74.550,00	-72.129,33	-2.420,67
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-345.456,96</b>	<b>-366.278,00</b>	<b>-366.084,21</b>	<b>-193,79</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-312.815,60</b>	<b>-330.503,00</b>	<b>-342.638,02</b>	<b>12.135,02</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-312.815,60</b>	<b>-330.503,00</b>	<b>-342.638,02</b>	<b>12.135,02</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-312.815,60</b>	<b>-330.503,00</b>	<b>-342.638,02</b>	<b>12.135,02</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-312.815,60</b>	<b>-330.503,00</b>	<b>-342.638,02</b>	<b>12.135,02</b>

**Teilergebnisrechnung 521 (bestehend aus Kostenstelle 521105 - Bauen und Wohnen)**

<b>Teilergebnisrechnung 521 - Bauen und Wohnen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	365.615,00	500.000,00	388.838,00	111.162,00
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	772.863,02	740.000,00	701.389,06	38.610,94
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19,33	0,00	0,00	0,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.793,00	0,00	103,50	-103,50
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.128.665,69</b>	<b>1.240.000,00</b>	<b>1.090.330,56</b>	<b>149.669,44</b>
110	- Personalaufwendungen	-420.311,12	-462.489,00	-478.416,45	15.927,45
120	- Versorgungsaufwendungen	-1.259,04	-1.050,00	-1.259,04	209,04
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-165.901,91	-210.300,00	-400.635,81	190.335,81
140	- planmäßige Abschreibung	-98,55	0,00	-122,85	122,85
150	- Transferaufwendungen	-359.138,00	-500.000,00	-399.735,00	-100.265,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.803,50	-50.350,00	-16.550,80	-33.799,20
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-960.512,12</b>	<b>-1.224.189,00</b>	<b>-1.296.719,95</b>	<b>72.530,95</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>168.153,57</b>	<b>15.811,00</b>	<b>-206.389,39</b>	<b>222.200,39</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>168.153,57</b>	<b>15.811,00</b>	<b>-206.389,39</b>	<b>222.200,39</b>
240	- außerordentliche Aufwendungen	-6.130,33	0,00	0,00	0,00
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-6.130,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>162.023,24</b>	<b>15.811,00</b>	<b>-206.389,39</b>	<b>222.200,39</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>162.023,24</b>	<b>15.811,00</b>	<b>-206.389,39</b>	<b>222.200,39</b>

## Teilergebnisrechnung 541

<b>Teilergebnisrechnung 541 - Kreisstraßen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.200,00	99.600,00	100.500,00	-900,00
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	95,00	95,00	95,00	0,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248.672,28	39.000,00	178.037,51	-139.037,51
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.837,70	1.000,00	2.211,26	-1.211,26
075	+ Auflösung von Sonderposten	890.730,80	809.067,00	868.462,00	-59.395,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.276.535,78</b>	<b>948.762,00</b>	<b>1.149.305,77</b>	<b>-200.543,77</b>
110	- Personalaufwendungen	-341.356,40	-408.057,00	-398.385,42	-9.671,58
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.552.372,84	-1.312.628,00	-1.227.032,71	-85.595,29
140	- planmäßige Abschreibung	-1.522.229,87	-1.431.463,00	-1.505.813,62	74.350,62
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.090,79	-94.380,00	-71.484,44	-22.895,56
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.506.049,90</b>	<b>-3.246.528,00</b>	<b>-3.202.716,19</b>	<b>-43.811,81</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-2.229.514,12</b>	<b>-2.297.766,00</b>	<b>-2.053.410,42</b>	<b>-244.355,58</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-2.229.514,12</b>	<b>-2.297.766,00</b>	<b>-2.053.410,42</b>	<b>-244.355,58</b>
230	+ außerordentliche Erträge	18.819,35	0,00	39.749,75	-39.749,75
240	- außerordentliche Aufwendungen	-40.382,83	0,00	-278,73	278,73
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-21.563,48</b>	<b>0,00</b>	<b>39.471,02</b>	<b>-39.471,02</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.251.077,60</b>	<b>-2.297.766,00</b>	<b>-2.013.939,40</b>	<b>-283.826,60</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-2.251.077,60</b>	<b>-2.297.766,00</b>	<b>-2.013.939,40</b>	<b>-283.826,60</b>

In der Teilergebnisrechnung 541 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541005 - Kreisstraßen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.200,00	99.600,00	100.500,00	-900,00
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	95,00	95,00	95,00	0,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248.672,28	39.000,00	178.037,51	-139.037,51
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.837,70	1.000,00	2.211,26	-1.211,26
075	+ Auflösung von Sonderposten	2.254,00	2.252,00	2.252,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>388.058,98</b>	<b>141.947,00</b>	<b>283.095,77</b>	<b>-141.148,77</b>
110	- Personalaufwendungen	-341.356,40	-408.057,00	-398.385,42	-9.671,58
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.551.304,24	-1.312.628,00	-1.227.032,71	-85.595,29
140	- planmäßige Abschreibung	-189.981,85	-197.242,00	-199.124,62	1.882,62
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.090,79	-94.380,00	-71.484,44	-22.895,56
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.172.733,28</b>	<b>-2.012.307,00</b>	<b>-1.896.027,19</b>	<b>-116.279,81</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.784.674,30</b>	<b>-1.870.360,00</b>	<b>-1.612.931,42</b>	<b>-257.428,58</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.784.674,30</b>	<b>-1.870.360,00</b>	<b>-1.612.931,42</b>	<b>-257.428,58</b>
230	+ außerordentliche Erträge	18.819,35	0,00	39.749,75	-39.749,75
240	- außerordentliche Aufwendungen	-40.382,83	0,00	-278,73	278,73
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>-21.563,48</b>	<b>0,00</b>	<b>39.471,02</b>	<b>-39.471,02</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.806.237,78</b>	<b>-1.870.360,00</b>	<b>-1.573.460,40</b>	<b>-296.899,60</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.806.237,78</b>	<b>-1.870.360,00</b>	<b>-1.573.460,40</b>	<b>-296.899,60</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541015 - Kreisstraße NU 1: Schießen-Biberach</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
075	+ Auflösung von Sonderposten	8.183,00	8.183,00	8.183,00	0,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.183,00</b>	<b>8.183,00</b>	<b>8.183,00</b>	<b>0,00</b>
140	- planmäßige Abschreibung	-11.287,00	-11.287,00	-11.287,00	0,00
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.287,00</b>	<b>-11.287,00</b>	<b>-11.287,00</b>	<b>0,00</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-3.104,00</b>	<b>-3.104,00</b>	<b>-3.104,00</b>	<b>0,00</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-3.104,00</b>	<b>-3.104,00</b>	<b>-3.104,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541015 - Kreisstraße NU 1: Schießen-Biberach**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-3.104,00	-3.104,00	-3.104,00	0,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-3.104,00	-3.104,00	-3.104,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541025 - Kreisstraße NU 2: Obenhausen-Dietershofen-Messhofen-Roggenburg-Schießen-Grenze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	61.355,91	47.853,00	47.853,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	61.355,91	47.853,00	47.853,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-108.950,22	-84.480,00	-84.480,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-108.950,22	-84.480,00	-84.480,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-47.594,31	-36.627,00	-36.627,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-47.594,31	-36.627,00	-36.627,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-47.594,31	-36.627,00	-36.627,00	0,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-47.594,31	-36.627,00	-36.627,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541035 - Kreisstraße NU 3: St. 2031 (Senden)-Holzschwang-Pfaffenhofen-Biberberg-St. 2022**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	145.739,10	139.264,00	139.265,00	-1,00
100	= Ordentliche Erträge	145.739,10	139.264,00	139.265,00	-1,00
140	- planmäßige Abschreibung	-198.525,93	-185.564,00	-185.564,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-198.525,93	-185.564,00	-185.564,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-52.786,83	-46.300,00	-46.299,00	-1,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-52.786,83	-46.300,00	-46.299,00	-1,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-52.786,83	-46.300,00	-46.299,00	-1,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541035 - Kreisstraße NU 3: St. 2031 (Senden)-  
Holzschwang-Pfaffenhofen-Biberberg-St. 2022**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
290	= Teilhaushaltsergebnis	-52.786,83	-46.300,00	-46.299,00	-1,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541055 - Kreisstraße NU 5: St. 2018-Unterroth-  
Landkreisgrenze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	74.017,00	56.646,00	58.895,00	-2.249,00
100	= Ordentliche Erträge	74.017,00	56.646,00	58.895,00	-2.249,00
140	- planmäßige Abschreibung	-96.593,00	-96.592,00	-96.592,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-96.593,00	-96.592,00	-96.592,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-22.576,00	-39.946,00	-37.697,00	-2.249,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-22.576,00	-39.946,00	-37.697,00	-2.249,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-22.576,00	-39.946,00	-37.697,00	-2.249,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-22.576,00	-39.946,00	-37.697,00	-2.249,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541065 - Kreisstraße NU 6: (Burlafingen) B10-  
Steinheim-Kadeltshofen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	40.879,00	37.781,00	37.781,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	40.879,00	37.781,00	37.781,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-66.024,50	-61.378,00	-61.378,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-66.024,50	-61.378,00	-61.378,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-25.145,50	-23.597,00	-23.597,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-25.145,50	-23.597,00	-23.597,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-25.145,50	-23.597,00	-23.597,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541065 - Kreisstraße NU 6: (Burlafingen) B10-Steinheim-Kadeltshofen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
290	= Teilhaushaltsergebnis	-25.145,50	-23.597,00	-23.597,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541075 - Kreisstraße NU 7: (Weiler) St. 2017-Osterberg-Oberroth-St. 2020**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	17.063,00	20.989,00	24.629,00	-3.640,00
100	= Ordentliche Erträge	17.063,00	20.989,00	24.629,00	-3.640,00
140	- planmäßige Abschreibung	-49.591,00	-47.719,00	-51.568,00	3.849,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-49.591,00	-47.719,00	-51.568,00	3.849,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-32.528,00	-26.730,00	-26.939,00	209,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-32.528,00	-26.730,00	-26.939,00	209,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-32.528,00	-26.730,00	-26.939,00	209,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-32.528,00	-26.730,00	-26.939,00	209,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541085 - Kreisstraße NU 8: B10-Burlafingen-Thaltingen-Oberelchingen-St. 2021**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	115.210,00	115.211,00	115.211,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	115.210,00	115.211,00	115.211,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-177.792,00	-177.790,00	-181.859,00	4.069,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-177.792,00	-177.790,00	-181.859,00	4.069,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-62.582,00	-62.579,00	-66.648,00	4.069,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-62.582,00	-62.579,00	-66.648,00	4.069,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-62.582,00	-62.579,00	-66.648,00	4.069,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541085 - Kreisstraße NU 8: B10-Burlafingen-Thalfingen-Oberelchingen-St. 2021**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
290	= Teilhaushaltsergebnis	-62.582,00	-62.579,00	-66.648,00	4.069,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541095 - Kreisstraße NU 9: St. 2019-Witzighausen-Illerberg-NU14; NU14-Emersh.-III. (2031)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	51.236,00	51.238,00	104.743,00	-53.505,00
100	= Ordentliche Erträge	51.236,00	51.238,00	104.743,00	-53.505,00
140	- planmäßige Abschreibung	-93.369,94	-92.953,00	-157.503,00	64.550,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-93.369,94	-92.953,00	-157.503,00	64.550,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-42.133,94	-41.715,00	-52.760,00	11.045,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-42.133,94	-41.715,00	-52.760,00	11.045,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-42.133,94	-41.715,00	-52.760,00	11.045,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-42.133,94	-41.715,00	-52.760,00	11.045,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541105 - Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	57.326,11	50.908,00	50.908,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	57.326,11	50.908,00	50.908,00	0,00
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.068,60	0,00	0,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-94.959,11	-86.953,00	-86.953,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-96.027,71	-86.953,00	-86.953,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-38.701,60	-36.045,00	-36.045,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-38.701,60	-36.045,00	-36.045,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne	-38.701,60	-36.045,00	-36.045,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541105 - Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	Leistungsbeziehungen				
290	= Teilhaushaltsergebnis	-38.701,60	-36.045,00	-36.045,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541115 - Kreisstraße NU 11: St. 2031-Gerlenhofen-Hausen-Aufheim-NU3**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	1.075,00	1.076,00	1.076,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	1.075,00	1.076,00	1.076,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-1.475,00	-1.475,00	-1.475,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-1.475,00	-1.475,00	-1.475,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-400,00	-399,00	-399,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-400,00	-399,00	-399,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-400,00	-399,00	-399,00	0,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-400,00	-399,00	-399,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541125 - Kreisstraße NU 12: Unterfahlheim-B10-Landkreisgrenze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	11.048,00	11.047,00	11.047,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	11.048,00	11.047,00	11.047,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-15.744,00	-15.744,00	-15.744,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-15.744,00	-15.744,00	-15.744,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-4.696,00	-4.697,00	-4.697,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-4.696,00	-4.697,00	-4.697,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-4.696,00	-4.697,00	-4.697,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541125 - Kreisstraße NU 12: Unterfahlheim-B10-Landkreisgrenze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
290	= Teilhaushaltsergebnis	-4.696,00	-4.697,00	-4.697,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541135 - Kreisstraße NU 13: Ulm (Landesgrenze)-NU8 (Thalgingen)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	2.240,00	2.239,00	2.239,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	2.240,00	2.239,00	2.239,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-3.559,00	-3.560,00	-3.560,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-3.559,00	-3.560,00	-3.560,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-1.319,00	-1.321,00	-1.321,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-1.319,00	-1.321,00	-1.321,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-1.319,00	-1.321,00	-1.321,00	0,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-1.319,00	-1.321,00	-1.321,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541145 - Kreisstraße NU 14: Landkreisgrenze-Vöhringen-Illerberg-Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	224.397,95	215.320,00	215.320,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	224.397,95	215.320,00	215.320,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-304.660,91	-291.694,00	-291.694,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-304.660,91	-291.694,00	-291.694,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-80.262,96	-76.374,00	-76.374,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-80.262,96	-76.374,00	-76.374,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-80.262,96	-76.374,00	-76.374,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541145 - Kreisstraße NU 14: Landkreisgrenze-Vöhringen-Illerberg-Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
290	= Teilhaushaltsergebnis	-80.262,96	-76.374,00	-76.374,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541155 - Kreisstraße NU 15: Bellenberg-Gannertshofen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	14.082,00	14.083,00	14.083,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	14.082,00	14.083,00	14.083,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-21.973,00	-21.973,00	-21.973,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-21.973,00	-21.973,00	-21.973,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-7.891,00	-7.890,00	-7.890,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-7.891,00	-7.890,00	-7.890,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-7.891,00	-7.890,00	-7.890,00	0,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-7.891,00	-7.890,00	-7.890,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541175 - Kreisstraße NU 17: St. 2022 Weißenhorn-Biberachzell**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	9.918,00	9.916,00	9.916,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	9.918,00	9.916,00	9.916,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-18.050,00	-18.050,00	-18.050,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-18.050,00	-18.050,00	-18.050,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-8.132,00	-8.134,00	-8.134,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-8.132,00	-8.134,00	-8.134,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-8.132,00	-8.134,00	-8.134,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541175 - Kreisstraße NU 17: St. 2022 Weißenhorn-Biberachzell**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
290	= Teilhaushaltsergebnis	-8.132,00	-8.134,00	-8.134,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541185 - Kreisstraße NU 18: Biberberg-Landkreisgrenze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	5.088,00	5.089,00	5.089,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	5.088,00	5.089,00	5.089,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-9.806,00	-9.807,00	-9.807,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-9.806,00	-9.807,00	-9.807,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-4.718,00	-4.718,00	-4.718,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-4.718,00	-4.718,00	-4.718,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-4.718,00	-4.718,00	-4.718,00	0,00
290	= Teilhaushaltsergebnis	-4.718,00	-4.718,00	-4.718,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541195 - Kreisstraße NU 19: Altstadt-Landkreisgrenze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
075	+ Auflösung von Sonderposten	49.618,73	19.972,00	19.972,00	0,00
100	= Ordentliche Erträge	49.618,73	19.972,00	19.972,00	0,00
140	- planmäßige Abschreibung	-59.887,41	-27.202,00	-27.202,00	0,00
170	= Ordentliche Aufwendungen	-59.887,41	-27.202,00	-27.202,00	0,00
180	= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)	-10.268,68	-7.230,00	-7.230,00	0,00
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-10.268,68	-7.230,00	-7.230,00	0,00
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-10.268,68	-7.230,00	-7.230,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541195 - Kreisstraße NU 19: Altstadt-Landkreisgrenze**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
290	= Teilhaushaltsergebnis	-10.268,68	-7.230,00	-7.230,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 542 (bestehend aus Kostenstelle 542105- ÖPNV)**

<b>Teilergebnisrechnung 542 - ÖPNV</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	851.082,77	850.000,00	1.110.185,74	-260.185,74
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.130,86	14.000,00	14.536,35	-536,35
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>866.213,63</b>	<b>864.000,00</b>	<b>1.124.722,09</b>	<b>-260.722,09</b>
110	- Personalaufwendungen	-38.929,62	-49.753,00	-46.766,47	-2.986,53
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.490.010,73	-1.552.857,00	-1.485.618,26	-67.238,74
150	- Transferaufwendungen	-1.110.825,85	-1.120.000,00	-1.111.394,36	-8.605,64
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.334,98	-13.720,00	-13.087,01	-632,99
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.646.101,18</b>	<b>-2.736.330,00</b>	<b>-2.656.866,10</b>	<b>-79.463,90</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-1.779.887,55</b>	<b>-1.872.330,00</b>	<b>-1.532.144,01</b>	<b>-340.185,99</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-1.779.887,55</b>	<b>-1.872.330,00</b>	<b>-1.532.144,01</b>	<b>-340.185,99</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.779.887,55</b>	<b>-1.872.330,00</b>	<b>-1.532.144,01</b>	<b>-340.185,99</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-1.779.887,55</b>	<b>-1.872.330,00</b>	<b>-1.532.144,01</b>	<b>-340.185,99</b>

## Teilergebnisrechnung 551

<b>Teilergebnisrechnung 551 - Umweltschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.850,00	28.850,00	29.550,00	-700,00
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	227.805,38	220.100,00	239.885,82	-19.785,82
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.281,60	40.000,00	0,00	40.000,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.617,00	7.600,00	6.744,70	855,30
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>265.553,98</b>	<b>296.550,00</b>	<b>276.180,52</b>	<b>20.369,48</b>
110	- Personalaufwendungen	-615.067,80	-640.561,00	-650.584,96	10.023,96
120	- Versorgungsaufwendungen	-8.509,20	-8.025,00	-9.810,56	1.785,56
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41,26	-290,00	-315,36	25,36
140	- planmäßige Abschreibung	-3.000,24	0,00	-260,91	260,91
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.222,39	-68.100,00	-26.106,52	-41.993,48
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-731.840,89</b>	<b>-716.976,00</b>	<b>-687.078,31</b>	<b>-29.897,69</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-466.286,91</b>	<b>-420.426,00</b>	<b>-410.897,79</b>	<b>-9.528,21</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-466.286,91</b>	<b>-420.426,00</b>	<b>-410.897,79</b>	<b>-9.528,21</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-466.286,91</b>	<b>-420.426,00</b>	<b>-410.897,79</b>	<b>-9.528,21</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-466.286,91</b>	<b>-420.426,00</b>	<b>-410.897,79</b>	<b>-9.528,21</b>

In der Teilergebnisrechnung 551 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 551105 - Immissionsschutz und Abfallrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	138.577,89	170.000,00	185.374,92	-15.374,92
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.617,00	7.500,00	3.896,00	3.604,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>144.194,89</b>	<b>202.500,00</b>	<b>189.270,92</b>	<b>13.229,08</b>
110	- Personalaufwendungen	-275.510,14	-289.172,00	-300.087,86	10.915,86
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-293,76	293,76
140	- planmäßige Abschreibung	-3.000,24	0,00	-25,00	25,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.111,14	-27.500,00	-8.072,41	-19.427,59
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-287.621,52</b>	<b>-316.672,00</b>	<b>-308.479,03</b>	<b>-8.192,97</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-143.426,63</b>	<b>-114.172,00</b>	<b>-119.208,11</b>	<b>5.036,11</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-143.426,63</b>	<b>-114.172,00</b>	<b>-119.208,11</b>	<b>5.036,11</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-143.426,63</b>	<b>-114.172,00</b>	<b>-119.208,11</b>	<b>5.036,11</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-143.426,63</b>	<b>-114.172,00</b>	<b>-119.208,11</b>	<b>5.036,11</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 551115 - Wasserrecht und Bodenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.850,00	28.850,00	29.550,00	-700,00
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	89.227,49	50.100,00	54.510,90	-4.410,90
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.281,60	15.000,00	0,00	15.000,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	2.848,70	-2.748,70
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>121.359,09</b>	<b>94.050,00</b>	<b>86.909,60</b>	<b>7.140,40</b>
110	- Personalaufwendungen	-339.557,66	-351.389,00	-350.497,10	-891,90
120	- Versorgungsaufwendungen	-8.509,20	-8.025,00	-9.810,56	1.785,56
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41,26	-290,00	-21,60	-268,40
140	- planmäßige Abschreibung	0,00	0,00	-235,91	235,91
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.111,25	-40.600,00	-18.034,11	-22.565,89
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-444.219,37</b>	<b>-400.304,00</b>	<b>-378.599,28</b>	<b>-21.704,72</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-322.860,28</b>	<b>-306.254,00</b>	<b>-291.689,68</b>	<b>-14.564,32</b>

<b>Teilergebnisrechnung Kostenstelle 551115 - Wasserrecht und Bodenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
220	= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)	-322.860,28	-306.254,00	-291.689,68	-14.564,32
260	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-322.860,28	-306.254,00	-291.689,68	-14.564,32
290	= Teilhaushaltsergebnis	-322.860,28	-306.254,00	-291.689,68	-14.564,32

**Teilergebnisrechnung 552 (bestehend aus Kostenstelle 552105- Naturschutz, Landschaftsplanung und Naherholung)**

<b>Teilergebnisrechnung 552 - Naturschutz und Landschaftsplanung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	3.367,85	4.050,00	6.426,15	-2.376,15
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.953,28	4.953,00	7.332,30	-2.379,30
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	792,48	717,00	717,48	-0,48
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.071,00	200,00	614,00	-414,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.184,61</b>	<b>9.920,00</b>	<b>15.089,93</b>	<b>-5.169,93</b>
110	- Personalaufwendungen	-474.852,84	-519.908,00	-492.550,88	-27.357,12
120	- Versorgungsaufwendungen	-14.285,40	-13.435,00	-15.657,24	2.222,24
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.834,89	-141.336,00	-133.352,41	-7.983,59
140	- planmäßige Abschreibung	-7.051,90	-7.006,00	-7.006,00	0,00
150	- Transferaufwendungen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.191,43	-76.828,00	-75.410,96	-1.417,04
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-671.716,46</b>	<b>-759.013,00</b>	<b>-724.477,49</b>	<b>-34.535,51</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-661.531,85</b>	<b>-749.093,00</b>	<b>-709.387,56</b>	<b>-39.705,44</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-661.531,85</b>	<b>-749.093,00</b>	<b>-709.387,56</b>	<b>-39.705,44</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-661.531,85</b>	<b>-749.093,00</b>	<b>-709.387,56</b>	<b>-39.705,44</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-661.531,85</b>	<b>-749.093,00</b>	<b>-709.387,56</b>	<b>-39.705,44</b>

**Teilergebnisrechnung 571 (bestehend aus Kostenstelle 571105- Wirtschaftsförderung, Marketing und Tourismus)**

<b>Teilergebnisrechnung 571 - Wirtschaft und Tourismus</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-38,65	1.500,00	161,51	1.338,49
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	32.500,00	-32.300,00
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.364,77	4.500,00	4.440,15	59,85
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.326,12</b>	<b>6.200,00</b>	<b>37.101,66</b>	<b>-30.901,66</b>
110	- Personalaufwendungen	-105.901,52	-108.674,00	-108.765,75	91,75
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-296.809,53	-316.800,00	-244.254,80	-72.545,20
140	- planmäßige Abschreibung	-381,00	-380,00	-380,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.733,72	-34.479,00	-13.958,96	-20.520,04
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-416.825,77</b>	<b>-460.333,00</b>	<b>-367.359,51</b>	<b>-92.973,49</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-412.499,65</b>	<b>-454.133,00</b>	<b>-330.257,85</b>	<b>-123.875,15</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-412.499,65</b>	<b>-454.133,00</b>	<b>-330.257,85</b>	<b>-123.875,15</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-412.499,65</b>	<b>-454.133,00</b>	<b>-330.257,85</b>	<b>-123.875,15</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-412.499,65</b>	<b>-454.133,00</b>	<b>-330.257,85</b>	<b>-123.875,15</b>

**Teilergebnisrechnung 611 (bestehend aus Kostenstelle 611105 und 611115)**

<b>Teilergebnisrechnung 611 - Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
010	Steuern und ähnliche Abgaben	2.219.138,50	1.953.032,00	3.386.262,21	-1.433.230,21
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.597.112,14	122.081.279,00	122.081.242,64	36,36
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,	0,00	0,00	-4.178,00	4.178,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	841.981,10	1.073.300,00	786.054,94	287.245,06
070	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.156,39	10.641,00	27.350,92	-16.709,92
075	+ Auflösung von Sonderposten	1.676.772,00	1.833.421,00	2.117.257,00	-283.836,00
<b>100</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>123.383.160,13</b>	<b>126.951.673,00</b>	<b>128.393.989,71</b>	<b>-1.442.316,71</b>
110	- Personalaufwendungen	-1.155,10	0,00	1.155,13	-1.155,13
120	- Versorgungsaufwendungen	-6.892,68	0,00	-12.349,60	12.349,60
140	- planmäßige Abschreibung	-513.906,64	-535.334,00	-512.763,88	-22.570,12
150	- Transferaufwendungen	-41.956.665,00	-43.259.427,00	-43.259.427,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.306,51	-25.200,00	-40.960,30	15.760,30
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-42.504.925,93</b>	<b>-43.819.961,00</b>	<b>-43.824.345,65</b>	<b>4.384,65</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>80.878.234,20</b>	<b>83.131.712,00</b>	<b>84.569.644,06</b>	<b>-1.437.932,06</b>
190	+ Finanzerträge	7.460,12	1.500,00	4.210,12	-2.710,12
200	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-530.314,30	-448.996,00	-469.425,86	20.429,86
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>-522.854,18</b>	<b>-447.496,00</b>	<b>-465.215,74</b>	<b>17.719,74</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>80.355.380,02</b>	<b>82.684.216,00</b>	<b>84.104.428,32</b>	<b>-1.420.212,32</b>
230	+ außerordentliche Erträge	20.643,87	0,00	7.364,97	-7.364,97
240	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-826,13	826,13
<b>250</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)</b>	<b>20.643,87</b>	<b>0,00</b>	<b>6.538,84</b>	<b>-6.538,84</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>80.376.023,89</b>	<b>82.684.216,00</b>	<b>84.110.967,16</b>	<b>-1.426.751,16</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>80.376.023,89</b>	<b>82.684.216,00</b>	<b>84.110.967,16</b>	<b>-1.426.751,16</b>

**Teilergebnisrechnung 621 (bestehend aus Kostenstelle 621105 - Jubiläumstiftung)**

<b>Teilergebnisrechnung 621 - nichtrechtsfähige Stiftungen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
150	- Transferaufwendungen	-2.575,00	-1.000,00	-1.915,00	915,00
<b>170</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.575,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.915,00</b>	<b>915,00</b>
<b>180</b>	<b>= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)</b>	<b>-2.575,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.915,00</b>	<b>915,00</b>
190	+ Finanzerträge	1.915,42	1.000,00	1.150,49	-150,49
<b>210</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)</b>	<b>1.915,42</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.150,49</b>	<b>-150,49</b>
<b>220</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)</b>	<b>-659,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-764,51</b>	<b>764,51</b>
<b>260</b>	<b>= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-659,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-764,51</b>	<b>764,51</b>
<b>290</b>	<b>= Teilhaushaltsergebnis</b>	<b>-659,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-764,51</b>	<b>764,51</b>

### 4.3. Finanzrechnung

#### 4.3.1. Gesamtf finanzrechnung

Während Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (insbesondere. Abschreibungen und Rückstellungen) beinhalten, werden im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung ausschließlich alle zahlungswirksamen Vorgänge dargestellt. Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, weist die Finanzrechnung auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sowie die Aufnahmen und Tilgungen von Krediten aus. Die Komponente der Finanzplanung bzw. Finanzrechnung kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen der kommunalen doppelten Buchführung Rechnung.

#### Darstellung der Positionen

Auf eine Darstellung aller Positionen aus der Finanzrechnung, mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereiches, wird weitgehend verzichtet, da sie im Wesentlichen mit den Positionen aus der Ergebnisrechnung übereinstimmen.

Abweichungen zur Ergebnisrechnung ergeben sich insbesondere durch die nicht in der Finanzrechnung enthaltenen und nicht zahlungswirksamen Erträge bzw. Aufwendungen (z.B. Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen oder Rückstellungen) sowie durch die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen (z.B. Staatshaushalt oder Verwahrgelder).

Weitere Abweichungen resultieren aus der periodengenauen Zuordnung der Erträge und Aufwendungen, von denen die Ein- und Auszahlungen zwangsläufig (gerade zum Bilanzstichtag besonders verdeutlicht) abweichen. Diese Abweichungen finden sich sowohl in den Forderungen und Verbindlichkeiten, als auch in den aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungen wieder.

#### **Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**

	<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2017 in €</b>	<b>Ansatz 2018 in €</b>	<b>Ergebnis 2018 in €</b>	<b>Abweichung 2018 in €</b>
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.709.923,23	163.877.611,00	159.351.349,23	-4.526.261,77
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.135.064,78	-158.713.064,00	-145.460.937,10	13.252.126,90
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>8.574.858,45</b>	<b>5.164.547,00</b>	<b>13.890.412,13</b>	<b>8.725.865,13</b>

Trotz der deutlich negativen Veränderungen in der Ergebnisrechnung (Plan: +1.106.859,00 €, Ergebnis: -10.529.817,84) erhöht sich der Saldo auf der laufenden Verwaltungstätigkeit von den veranschlagten 5.164.547,00 € um 8.725.865,13 €. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wurde also ein nennenswerter Überschuss von 13.890.412,13 € erwirtschaftet.

Zunächst reicht dieser Überschuss aus, um die ordentlichen Tilgungen von Darlehen in Höhe von 3.139.088,03 € (vgl. Zeile 370) zu finanzieren. Mit dem verbleibendem Überschuss stehen somit 10.751.324,10 € zur Eigenfinanzierung der Investitionstätigkeiten (immerhin 7.586.341,68 €, vgl. Zeile 300) zur Verfügung, was im Jahr 2018 100,00 % entspricht. Die verbleibenden 3.164.982,42 € werden benötigt um die hohen Rückstellungen und Verbindlichkeiten bezüglich der Kreisspitalstiftung zu bedienen.

Dieser Betrag stärkt die liquiden Mittel des Landkreises und schafft eine gute Basis für seine dauerhafte Leistungsfähigkeit.

**Saldo aus Investitionstätigkeiten**

	<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2017 in €</b>	<b>Ansatz 2018 in €</b>	<b>Ergebnis 2018 in €</b>	<b>Abweichung 2018 in €</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	3.340.209,19	4.251.000,00	2.376.249,82	-1.874.750,18
190	+ Einzahlung a. Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlung a.d. Veräußert v. Sachanlagen	331.147,17	10.000,00	296.890,87	286.890,87
210	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	138,87	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlung f. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>3.671.495,23</b>	<b>4.261.000,00</b>	<b>2.673.140,69</b>	<b>-1.587.859,31</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-247.124,68	-13.500,00	-20.468,53	-6.968,53
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-5.207.943,15	-2.524.000,00	-2.740.086,06	-216.086,06
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-1.214.198,59	-2.679.567,00	-914.699,44	1.764.867,56
270	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.166.750,00	0,00	-819.861,13	-819.861,13
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.024.656,89	-3.345.713,00	-3.091.226,52	254.486,48
290	- Auszahlung f. sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-9.860.673,31</b>	<b>-8.562.780,00</b>	<b>-7.586.341,68</b>	<b>976.438,32</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-6.189.178,08</b>	<b>-4.301.780,00</b>	<b>-4.913.200,99</b>	<b>-611.420,99</b>

Hier werden die Einzahlungen (insbesondere aus Investitionszuschüssen von Bund und Land) und Auszahlungen (insbesondere für Baumaßnahmen oder Zuschüsse an Dritte) aus Investitionstätigkeiten dargestellt. Die Abweichungen der Ein- und Auszahlungen gegenüber den Planansätzen sind durch die Baufortschritte und die entsprechenden Zuflüsse an Investitionszuschüssen bzw. Abflüssen für Baurechnungen bedingt.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von insgesamt 2.673.140,69 € ergeben sich insbesondere aus Investitionszuschüssen für folgende Maßnahmen:

Jährliche pauschale Investitionszuweisung	2.053.837,00 €
Kostenbeteiligung Gemeinden NU5 Radweg	68.712,82 €
Kostenbeteiligung Gemeinde Ausbau NU 7	247.500,00 €
Veräußerung von Fahrzeugen und Geräten Schulen	113.597,76 €
Veräußerung von Fahrzeugen und Geräten Straßenbauamt	183.239,52 €

Für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen (inkl. Grundstückserwerb) sowie Zuschüsse und Zuweisungen an Dritte wurden 2018 insgesamt 7.586.341,68 € ausbezahlt, insbesondere für folgende Maßnahmen:

Kostenbeteiligung Doppelsporthalle Realschule Weißenhorn	488.553,00 €
Zuschüsse Feuerwehrangelegenheiten	376.969,72 €
Zuschuss Bahnübergänge	62.900,95 €
Zuschüsse Denkmalpflege	28.900,00 €
Förderung ambulanter Pflegedienste	149.992,79 €
Tilgung Darlehen Kreisspitalstiftung	1.811.360,06 €
Sportförderung	37.800,00 €
Kanalbeitrag NU 7 Osterberg	134.750,00 €
Erwerb von Naturschutzgrundstücken	19.258,51 €
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen IUK	144.239,11 €

Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Verwaltung	57.325,07 €
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Schulen	528.547,82 €
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Feuerwehren	56.246,06 €
Kunstankauf	13.231,20 €
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Straßenbauamt	116.465,78 €
Erhöhung Stammeinlage Fernwärme Weißenhorn	730.000,00 €
Gesellschafterdarlehen Bildungszentrum Roggenburg	90.000,00 €
Sanierung Realschule Weißenhorn	152.748,22 €
Sanierung Illertal-Gymnasium	423.880,58 €
Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Sanierung Altbau	1.664.862,43 €
NU 10 Bau Radweg Biberachzell/Biberach	100.000,00 €
Neubau Caritas Seniorenzentrum Neu-Ulm	315.000,00 €

### Saldo aus nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	8.353.957,36	0,00	6.084.275,48	6.084.275,48
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-6.387.629,76	0,00	-6.313.879,41	-6.313.879,41
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>1.966.327,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.603,93</b>	<b>-229.603,93</b>

Bei den nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen handelt es sich um Zahlungen, die den eigentlichen Kreishaushalt nicht beeinflussen dürfen und dem Landkreis nicht zustehen. Darin enthalten sind insbesondere Ein- und Auszahlungen aus dem Staatshaushalt (z.B. BaföG, Meister- BaföG, BayAföG, Zwangsgelder, Jagdabgabe), aus Verwahrgeldern (z.B. Mündelgelder, Materialgelder Schulen, Personalrat) und aus durchlaufenden Posten (z.B. Irrläufer, Gehälter Donauklinik). Die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen werden im Haushaltsplan nicht veranschlagt.

Von den nicht ergebniswirksamen Einzahlungen in Höhe von 6.084.275,48 € müssen die nicht ergebniswirksamen Auszahlungen in Höhe von 6.313.879,41 € in Abzug gebracht werden, so dass sich zum Bilanzstichtag ein negativer Saldo von 229.603,93 € ergibt.

### Saldo aus der Fremdfinanzierung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ergebnis 2018 in €	Abweichung 2018 in €
360	+ Einz. a.d. Aufnahme v. Krediten, wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00
370	- Ausz. f. Tilgung v. Krediten, wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv.	-3.370.536,66	-3.064.298,00	-3.139.088,03	-74.790,03
<b>420</b>	<b>= Saldo aus (Fremd-) Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.370.536,66</b>	<b>-3.064.298,00</b>	<b>-3.139.088,03</b>	<b>-74.790,03</b>

Unter der Fremdfinanzierung wird die Aufnahme und Tilgung von Darlehen und somit auch indirekt die Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten dargestellt. Im Laufe des Haushaltsjahres 2018 konnten Investitionsdarlehen in Höhe 3.139.088,03 € ordentlich getilgt werden.

Für das Jahr 2018 ergibt sich folglich im Saldo eine Reduzierung unserer Darlehensschulden um 3.139.088,03 €.

**Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln und Endbestand der liquiden Mittel**

	<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2017 in €</b>	<b>Ansatz 2018 in €</b>	<b>Ergebnis 2018 in €</b>	<b>Abweichung 2018 in €</b>
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	981.471,31	-2.201.531,00	5.608.519,18	7.810.050,18
470	+ Anfangsbestand an Finanzmittel	22.771.292,01	16.228.385,00	23.752.763,32	7.524.378,32
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>23.752.763,32</b>	<b>14.026.854,00</b>	<b>29.361.282,50</b>	<b>15.334.428,50</b>

Aus den Salden der laufenden Verwaltungstätigkeit, den Investitionstätigkeiten, den nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen und den Fremdfinanzierungen ergibt sich ein Zugang an liquiden Mitteln von 5.608.519,18 € (geplant war ein Abgang von 2.201.531,00 €). Dieser Betrag ist zum Anfangsbestand der liquiden Mittel in Höhe von 23.752.763,32 € hinzuzurechnen (vgl. Bilanz, Liquide Mittel und Nettoposition). In Summe ergibt sich zum 31.12.2018 ein Endbestand an liquiden Mitteln von 29.361.282,50 €. Davon sind in der Bilanz/Jahresrechnung 29.220.431,83 € unter den liquiden Mitteln und 140.850,67 € unter dem Treuhandvermögen der Aktiva (Sparkassenbriefe der Jubiläumsstiftung der Sparkasse Neu-Ulm – Illertissen 77.850,67 €; Stufenzinsanleihe der Senator Forster Stiftung 63.000,00 €) ausgewiesen.

### 4.3.2. Teilfinanzrechnung

Die Teilfinanzrechnungen zeigen mit der gleichen Struktur wie die Gesamtf finanzrechnung die Ein- und Auszahlungsarten der Teilhaushalte auf, wie sie nach den Organisationseinheiten des Landkreises produktbezogen gegliedert sind. Auf den folgenden Seiten sind die Ergebnisse 2017, die Planansätze 2018, die Ergebnisse 2018 und die Abweichungen zwischen Plan und Ist der einzelnen Teilfinanzrechnungen (jeweils zuerst der gesamte Teilhaushalt und anschließend die dazugehörigen Kostenstellen, vgl. Teilergebnisrechnung) dargestellt. Zur besseren Übersichtlichkeit werden Nullzeilen der Teilfinanzrechnungen nicht mit angezeigt.

#### Teilfinanzrechnung 111

<b>Teilfinanzrechnung 111 - Kreisorgane, Büro des Landrats</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	95.000,00	19.915,64	75.084,36
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,04	0,00	4,33	-4,33
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.276,11	65.260,00	42.966,87	22.293,13
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.523,33	40.000,00	45.138,04	-5.138,04
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.802,48</b>	<b>200.260,00</b>	<b>108.024,88</b>	<b>92.235,12</b>
100	- Personalauszahlungen	-831.892,89	-956.067,00	-987.175,45	31.108,45
110	- Versorgungsauszahlungen	-31.029,23	-25.549,00	-32.779,47	7.230,47
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.068,53	-267.600,00	-279.523,60	11.923,60
140	- Transferauszahlungen	-19.000,00	-22.000,00	-19.000,00	-3.000,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-659.440,46	-671.491,00	-679.400,32	7.909,32
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.667.431,11</b>	<b>-1.942.707,00</b>	<b>-1.997.878,84</b>	<b>55.171,84</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.624.628,63</b>	<b>-1.742.447,00</b>	<b>-1.889.853,96</b>	<b>147.406,96</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.356,00	1.356,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.356,00</b>	<b>1.356,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.356,00</b>	<b>1.356,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	100,00	0,00	7.669,84	-7.669,84
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.669,84</b>	<b>-7.669,84</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.624.528,63</b>	<b>-1.742.447,00</b>	<b>-1.883.540,12</b>	<b>141.093,12</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.624.528,63</b>	<b>-1.742.447,00</b>	<b>-1.883.540,12</b>	<b>141.093,12</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.624.528,63</b>	<b>-1.742.447,00</b>	<b>-1.883.540,12</b>	<b>141.093,12</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111105 Kreisorgane inkl. Büro des Landrats</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.678,11	35.260,00	21.849,87	13.410,13
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	40.000,00	45.138,04	-5.138,04
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.678,11</b>	<b>75.260,00</b>	<b>66.987,91</b>	<b>8.272,09</b>
100	- Personalauszahlungen	-512.665,51	-551.297,00	-617.325,52	66.028,52
110	- Versorgungsauszahlungen	-31.029,23	-25.549,00	-32.779,47	7.230,47
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.184,89	-76.000,00	-135.940,54	59.940,54
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-636.255,81	-653.596,00	-615.040,89	-38.555,11
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.222.135,44</b>	<b>-1.306.442,00</b>	<b>-1.401.086,42</b>	<b>94.644,42</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.198.457,33</b>	<b>-1.231.182,00</b>	<b>-1.334.098,51</b>	<b>102.916,51</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	100,00	0,00	7.669,84	-7.669,84
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.669,84</b>	<b>-7.669,84</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.198.357,33</b>	<b>-1.231.182,00</b>	<b>-1.326.428,67</b>	<b>95.246,67</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.198.357,33</b>	<b>-1.231.182,00</b>	<b>-1.326.428,67</b>	<b>95.246,67</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.198.357,33</b>	<b>-1.231.182,00</b>	<b>-1.326.428,67</b>	<b>95.246,67</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111115 Öffentlichkeitsarbeit</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,04	0,00	4,33	-4,33
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3,04</b>	<b>0,00</b>	<b>4,33</b>	<b>-4,33</b>
100	- Personalauszahlungen	-142.011,71	-187.314,00	-193.423,17	6.109,17
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.642,59	-40.000,00	-36.646,43	-3.353,57
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.438,19	-2.850,00	-2.636,94	-213,06
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-149.092,49</b>	<b>-230.164,00</b>	<b>-232.706,54</b>	<b>2.542,54</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-149.089,45</b>	<b>-230.164,00</b>	<b>-232.702,21</b>	<b>2.538,21</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111115 Öffentlichkeitsarbeit</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.356,00	1.356,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.356,00</b>	<b>1.356,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.356,00</b>	<b>1.356,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-149.089,45</b>	<b>-230.164,00</b>	<b>-234.058,21</b>	<b>3.894,21</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-149.089,45</b>	<b>-230.164,00</b>	<b>-234.058,21</b>	<b>3.894,21</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-149.089,45</b>	<b>-230.164,00</b>	<b>-234.058,21</b>	<b>3.894,21</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111125 Gleichstellungsbeauftragte</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.523,33	0,00	0,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.523,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
100	- Personalauszahlungen	-31.085,86	-27.285,00	-32.961,53	5.676,53
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.198,78	-1.500,00	-1.129,99	-370,01
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-13.039,09	-4.050,00	-2.556,20	-1.493,80
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.323,73</b>	<b>-32.835,00</b>	<b>-36.647,72</b>	<b>3.812,72</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-46.800,40</b>	<b>-32.835,00</b>	<b>-36.647,72</b>	<b>3.812,72</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-46.800,40</b>	<b>-32.835,00</b>	<b>-36.647,72</b>	<b>3.812,72</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-46.800,40</b>	<b>-32.835,00</b>	<b>-36.647,72</b>	<b>3.812,72</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-46.800,40</b>	<b>-32.835,00</b>	<b>-36.647,72</b>	<b>3.812,72</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111135 Verwaltungsreform</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-67.765,34	-58.182,00	-9.612,24	-48.569,76
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-4.428,03	-7.420,00	-4.428,92	-2.991,08
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-72.193,37</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.041,16</b>	<b>-51.560,84</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-72.193,37</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.041,16</b>	<b>-51.560,84</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-72.193,37</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.041,16</b>	<b>-51.560,84</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-72.193,37</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.041,16</b>	<b>-51.560,84</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-72.193,37</b>	<b>-65.602,00</b>	<b>-14.041,16</b>	<b>-51.560,84</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111155 Klimaschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	95.000,00	19.915,64	75.084,36
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.598,00	30.000,00	21.117,00	8.883,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.598,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>41.032,64</b>	<b>83.967,36</b>
100	- Personalauszahlungen	-61.509,84	-62.966,00	-63.936,86	970,86
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.042,27	-150.100,00	-105.102,58	-44.997,42
140	- Transferauszahlungen	-19.000,00	-22.000,00	-19.000,00	-3.000,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-3.279,34	-3.575,00	-54.357,64	50.782,64
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-158.831,45</b>	<b>-238.641,00</b>	<b>-242.397,08</b>	<b>3.756,08</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-141.233,45</b>	<b>-113.641,00</b>	<b>-201.364,44</b>	<b>87.723,44</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-141.233,45</b>	<b>-113.641,00</b>	<b>-201.364,44</b>	<b>87.723,44</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-141.233,45</b>	<b>-113.641,00</b>	<b>-201.364,44</b>	<b>87.723,44</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-141.233,45</b>	<b>-113.641,00</b>	<b>-201.364,44</b>	<b>87.723,44</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111165 Informationssicherheit</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-16.854,63	-69.023,00	-69.916,13	893,13
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-704,06	704,06
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	-379,73	379,73
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-70.999,92</b>	<b>1.976,92</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-70.999,92</b>	<b>1.976,92</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-70.999,92</b>	<b>1.976,92</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-70.999,92</b>	<b>1.976,92</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-16.854,63</b>	<b>-69.023,00</b>	<b>-70.999,92</b>	<b>1.976,92</b>

## Teilfinanzrechnung 112

<b>Teilfinanzrechnung 112 - Verwaltungssteuerung und Service</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.251,00	0,00	6.251,00	-6.251,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.650,44	55.688,00	47.947,60	7.740,40
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	879.620,62	856.112,00	951.398,65	-95.286,65
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	12.159,47	600,00	6.583,29	-5.983,29
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>959.681,53</b>	<b>912.400,00</b>	<b>1.012.180,54</b>	<b>-99.780,54</b>
100	- Personalauszahlungen	-2.768.826,86	-3.762.081,00	-3.007.512,27	-754.568,73
110	- Versorgungsauszahlungen	-32.367,58	-19.994,00	-31.343,64	11.349,64
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.006,24	-393.000,00	-278.487,60	-114.512,40
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-723.264,52	-603.405,00	-719.165,15	115.760,15
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.769.465,20</b>	<b>-4.778.480,00</b>	<b>-4.036.508,66</b>	<b>-741.971,34</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-2.809.783,67</b>	<b>-3.866.080,00</b>	<b>-3.024.328,12</b>	<b>-841.751,88</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	12.700,00	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>12.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-20.237,55	-65.000,00	-3.961,75	-61.038,25
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-20.237,55</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-3.961,75</b>	<b>-61.038,25</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-7.537,55</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-3.961,75</b>	<b>-61.038,25</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	1.789,34	0,00	33.254,93	-33.254,93
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-12.392,79	0,00	-2.380,78	2.380,78
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-10.603,45</b>	<b>0,00</b>	<b>30.874,15</b>	<b>-30.874,15</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-2.827.924,67</b>	<b>-3.931.080,00</b>	<b>-2.997.415,72</b>	<b>-933.664,28</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-2.827.924,67</b>	<b>-3.931.080,00</b>	<b>-2.997.415,72</b>	<b>-933.664,28</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-2.827.924,67</b>	<b>-3.931.080,00</b>	<b>-2.997.415,72</b>	<b>-933.664,28</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112105 Geschäftsleitung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.762,52	63.758,00	66.960,21	-3.202,21
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>63.762,52</b>	<b>63.758,00</b>	<b>66.960,21</b>	<b>-3.202,21</b>
100	- Personalauszahlungen	-12.207,78	-12.489,00	-12.489,93	0,93
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.218,13	0,00	-18,45	18,45
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-56.369,78	-39.960,00	-18.115,44	-21.844,56
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-69.795,69</b>	<b>-52.449,00</b>	<b>-30.623,82</b>	<b>-21.825,18</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-6.033,17</b>	<b>11.309,00</b>	<b>36.336,39</b>	<b>-25.027,39</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-2,16	0,00	22.801,10	-22.801,10
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-2,16</b>	<b>0,00</b>	<b>22.801,10</b>	<b>-22.801,10</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-6.035,33</b>	<b>11.309,00</b>	<b>59.137,49</b>	<b>-47.828,49</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-6.035,33</b>	<b>11.309,00</b>	<b>59.137,49</b>	<b>-47.828,49</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-6.035,33</b>	<b>11.309,00</b>	<b>59.137,49</b>	<b>-47.828,49</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112115 Kantine</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.520,75	28.000,00	24.882,00	3.118,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.520,75</b>	<b>28.000,00</b>	<b>24.882,00</b>	<b>3.118,00</b>
100	- Personalauszahlungen	-59.190,14	-60.705,00	-62.363,97	1.658,97
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.863,39	-36.400,00	-34.674,17	-1.725,83
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1,10	0,00	-3,06	3,06
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-96.054,63</b>	<b>-97.105,00</b>	<b>-97.041,20</b>	<b>-63,80</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-68.533,88</b>	<b>-69.105,00</b>	<b>-72.159,20</b>	<b>3.054,20</b>
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112115 Kantine</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-68.533,88	-69.105,00	-72.159,20	3.054,20
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-68.533,88	-69.105,00	-72.159,20	3.054,20
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-68.533,88	-69.105,00	-72.159,20	3.054,20

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112125 Poststelle</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.435,99	27.000,00	22.501,84	4.498,16
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.202,76	10.200,00	10.202,76	-2,76
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	600,00	600,00	600,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.238,75</b>	<b>37.800,00</b>	<b>33.304,60</b>	<b>4.495,40</b>
100	- Personalauszahlungen	-95.773,93	-98.983,00	-99.418,07	435,07
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.100,32	-8.000,00	-5.677,44	-2.322,56
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-191.804,64	-4.550,00	-191.045,29	186.495,29
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-293.678,89</b>	<b>-111.533,00</b>	<b>-296.140,80</b>	<b>184.607,80</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-253.440,14</b>	<b>-73.733,00</b>	<b>-262.836,20</b>	<b>189.103,20</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-253.440,14	-73.733,00	-262.836,20	189.103,20
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-253.440,14	-73.733,00	-262.836,20	189.103,20
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-253.440,14	-73.733,00	-262.836,20	189.103,20

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112135 Telefonzentrale</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-147.002,41	-150.506,00	-151.208,63	702,63
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-21.103,78	-24.000,00	-24.994,62	994,62

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112135 Telefonzentrale</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.106,19	-174.506,00	-176.203,25	1.697,25
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-168.106,19	-174.506,00	-176.203,25	1.697,25
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-168.106,19	-174.506,00	-176.203,25	1.697,25
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-168.106,19	-174.506,00	-176.203,25	1.697,25
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-168.106,19	-174.506,00	-176.203,25	1.697,25

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112145 Druckerei</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
100	- Personalauszahlungen	-42.850,46	-45.403,00	-45.718,20	315,20
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.260,64	-8.400,00	-7.818,92	-581,08
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-23.107,23	-1.000,00	-19.265,30	18.265,30
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.218,33	-54.803,00	-72.802,42	17.999,42
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-73.218,33	-54.803,00	-72.802,42	17.999,42
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-73.218,33	-54.803,00	-72.802,42	17.999,42
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-73.218,33	-54.803,00	-72.802,42	17.999,42
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-73.218,33	-54.803,00	-72.802,42	17.999,42

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112155 Fuhrpark</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	2.649,74	0,00	3.098,02	-3.098,02

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112155 Fuhrpark</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.649,74</b>	<b>0,00</b>	<b>3.098,02</b>	<b>-3.098,02</b>
100	- Personalauszahlungen	-55.892,15	-59.617,00	-61.283,64	1.666,64
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.659,98	-40.700,00	-49.175,32	8.475,32
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-29.532,65	-31.200,00	-24.655,51	-6.544,49
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-129.084,78</b>	<b>-131.517,00</b>	<b>-135.114,47</b>	<b>3.597,47</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-126.435,04</b>	<b>-131.517,00</b>	<b>-132.016,45</b>	<b>499,45</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	12.700,00	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>12.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-11.991,90	-65.000,00	-3.961,75	-61.038,25
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-11.991,90</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-3.961,75</b>	<b>-61.038,25</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>708,10</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-3.961,75</b>	<b>-61.038,25</b>
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-10.200,00	0,00	0,00	0,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-10.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-135.926,94</b>	<b>-196.517,00</b>	<b>-135.978,20</b>	<b>-60.538,80</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-135.926,94</b>	<b>-196.517,00</b>	<b>-135.978,20</b>	<b>-60.538,80</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-135.926,94</b>	<b>-196.517,00</b>	<b>-135.978,20</b>	<b>-60.538,80</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112165 Organisation und Personal, Beschwerden</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.251,00	0,00	6.251,00	-6.251,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	693,70	688,00	563,76	124,24
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	784.786,54	761.285,00	853.366,88	-92.081,88
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	8.909,73	0,00	2.885,27	-2.885,27
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>804.640,97</b>	<b>761.973,00</b>	<b>863.066,91</b>	<b>-101.093,91</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112165 Organisation und Personal, Beschwerden</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-2.115.519,33	-3.086.239,00	-2.332.094,04	-754.144,96
110	- Versorgungsauszahlungen	-19.564,42	-7.918,00	-18.157,44	10.239,44
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.380,73	-297.200,00	-180.516,80	-116.683,20
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-386.087,92	-468.180,00	-423.176,74	-45.003,26
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.669.552,40</b>	<b>-3.859.537,00</b>	<b>-2.953.945,02</b>	<b>-905.591,98</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.864.911,43</b>	<b>-3.097.564,00</b>	<b>-2.090.878,11</b>	<b>-1.006.685,89</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-8.245,65	0,00	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-8.245,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-8.245,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-18,60	0,00	4.901,40	-4.901,40
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	768,71	-768,71
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-18,60</b>	<b>0,00</b>	<b>5.670,11</b>	<b>-5.670,11</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.873.175,68</b>	<b>-3.097.564,00</b>	<b>-2.085.208,00</b>	<b>-1.012.356,00</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.873.175,68</b>	<b>-3.097.564,00</b>	<b>-2.085.208,00</b>	<b>-1.012.356,00</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.873.175,68</b>	<b>-3.097.564,00</b>	<b>-2.085.208,00</b>	<b>-1.012.356,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112175 Personalrat</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.339,45	-1.500,00	-133,90	-1.366,10
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-12.546,35	-17.965,00	-17.049,72	-915,28
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.885,80</b>	<b>-19.465,00</b>	<b>-17.183,62</b>	<b>-2.281,38</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-13.885,80</b>	<b>-19.465,00</b>	<b>-17.183,62</b>	<b>-2.281,38</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	1.810,10	0,00	2.820,03	-2.820,03
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-2.192,79	0,00	-3.149,49	3.149,49

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112175 Personalrat</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen	-382,69	0,00	-329,46	329,46
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-14.268,49	-19.465,00	-17.513,08	-1.951,92
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-14.268,49	-19.465,00	-17.513,08	-1.951,92
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-14.268,49	-19.465,00	-17.513,08	-1.951,92

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112185 Kreisrechnungsprüfung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.868,80	20.869,00	20.868,80	0,20
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.868,80	20.869,00	20.868,80	0,20
100	- Personalauszahlungen	-240.390,66	-248.139,00	-242.935,79	-5.203,21
110	- Versorgungsauszahlungen	-12.803,16	-12.076,00	-13.186,20	1.110,20
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-183,60	-800,00	-472,60	-327,40
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.711,07	-16.550,00	-859,47	-15.690,53
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.088,49	-277.565,00	-257.454,06	-20.110,94
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-235.219,69	-256.696,00	-236.585,26	-20.110,74
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	2.732,40	-2.732,40
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen	0,00	0,00	2.732,40	-2.732,40
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-235.219,69	-256.696,00	-233.852,86	-22.843,14
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-235.219,69	-256.696,00	-233.852,86	-22.843,14
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-235.219,69	-256.696,00	-233.852,86	-22.843,14

## Teilfinanzrechnung 113

<b>Teilfinanzrechnung 113 - Finanzmanagement</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.441,14	90.441,00	90.041,30	399,70
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	154,61	20,00	4,00	16,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.595,75</b>	<b>90.461,00</b>	<b>90.045,30</b>	<b>415,70</b>
100	- Personalauszahlungen	-815.650,01	-885.607,00	-857.599,29	-28.007,71
110	- Versorgungsauszahlungen	-7.049,73	-11.930,00	-6.892,68	-5.037,32
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.749,09	-1.850,00	-910,57	-939,43
140	- Transferauszahlungen	-15.256,00	-15.256,00	-15.256,00	0,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-213.060,73	-195.310,00	-186.638,17	-8.671,83
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.052.765,56</b>	<b>-1.109.953,00</b>	<b>-1.067.296,71</b>	<b>-42.656,29</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-962.169,81</b>	<b>-1.019.492,00</b>	<b>-977.251,41</b>	<b>-42.240,59</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	10,00	0,00	648,60	-648,60
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-225,00	225,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>423,60</b>	<b>-423,60</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-962.159,81</b>	<b>-1.019.492,00</b>	<b>-976.827,81</b>	<b>-42.664,19</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-962.159,81</b>	<b>-1.019.492,00</b>	<b>-976.827,81</b>	<b>-42.664,19</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-962.159,81</b>	<b>-1.019.492,00</b>	<b>-976.827,81</b>	<b>-42.664,19</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 113105 Finanzmanagement</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.206,15	38.206,00	38.296,83	-90,83
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.206,15</b>	<b>38.206,00</b>	<b>38.296,83</b>	<b>-90,83</b>
100	- Personalauszahlungen	-447.128,45	-497.854,00	-488.325,42	-9.528,58
110	- Versorgungsauszahlungen	-7.049,73	-11.930,00	-6.892,68	-5.037,32
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-250,17	-550,00	-501,21	-48,79
140	- Transferauszahlungen	-15.256,00	-15.256,00	-15.256,00	0,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd.	-59.757,31	-42.515,00	-30.639,39	-11.875,61

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 113105 Finanzmanagement</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Geschäftstätigkeit				
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-529.441,66</b>	<b>-568.105,00</b>	<b>-541.614,70</b>	<b>-26.490,30</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-491.235,51</b>	<b>-529.899,00</b>	<b>-503.317,87</b>	<b>-26.581,13</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	423,60	-423,60
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>423,60</b>	<b>-423,60</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-491.235,51</b>	<b>-529.899,00</b>	<b>-502.894,27</b>	<b>-27.004,73</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-491.235,51</b>	<b>-529.899,00</b>	<b>-502.894,27</b>	<b>-27.004,73</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-491.235,51</b>	<b>-529.899,00</b>	<b>-502.894,27</b>	<b>-27.004,73</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 113125 Kasse</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.234,99	52.235,00	51.744,47	490,53
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	154,61	20,00	4,00	16,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.389,60</b>	<b>52.255,00</b>	<b>51.748,47</b>	<b>506,53</b>
100	- Personalauszahlungen	-368.521,56	-387.753,00	-369.273,87	-18.479,13
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.498,92	-1.300,00	-409,36	-890,64
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-153.303,42	-152.795,00	-155.998,78	3.203,78
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-523.323,90</b>	<b>-541.848,00</b>	<b>-525.682,01</b>	<b>-16.165,99</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-470.934,30</b>	<b>-489.593,00</b>	<b>-473.933,54</b>	<b>-15.659,46</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	10,00	0,00	225,00	-225,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-225,00	225,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-470.924,30</b>	<b>-489.593,00</b>	<b>-473.933,54</b>	<b>-15.659,46</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des</b>	<b>-470.924,30</b>	<b>-489.593,00</b>	<b>-473.933,54</b>	<b>-15.659,46</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 113125 Kasse</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)				
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-470.924,30	-489.593,00	-473.933,54	-15.659,46

## Teilfinanzrechnung 114

<b>Teilfinanzrechnung 114 - luK, Landkreisbehördennetz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.859,05	134.000,00	159.242,03	-25.242,03
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.859,05</b>	<b>134.000,00</b>	<b>159.242,03</b>	<b>-25.242,03</b>
100	- Personalauszahlungen	-619.319,67	-669.063,00	-676.715,93	7.652,93
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-728.130,55	-888.000,00	-891.435,37	3.435,37
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-50.809,42	-28.605,00	-33.648,88	5.043,88
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.398.259,64</b>	<b>-1.585.668,00</b>	<b>-1.601.800,18</b>	<b>16.132,18</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.301.400,59</b>	<b>-1.451.668,00</b>	<b>-1.442.558,15</b>	<b>-9.109,85</b>
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-92.708,37	-262.000,00	-144.239,11	-117.760,89
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-92.708,37</b>	<b>-262.000,00</b>	<b>-144.239,11</b>	<b>-117.760,89</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-92.708,37</b>	<b>-262.000,00</b>	<b>-144.239,11</b>	<b>-117.760,89</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-14.002,59	0,00	24.158,84	-24.158,84
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-14.002,59</b>	<b>0,00</b>	<b>24.158,84</b>	<b>-24.158,84</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.408.111,55</b>	<b>-1.713.668,00</b>	<b>-1.562.638,42</b>	<b>-151.029,58</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.408.111,55</b>	<b>-1.713.668,00</b>	<b>-1.562.638,42</b>	<b>-151.029,58</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.408.111,55</b>	<b>-1.713.668,00</b>	<b>-1.562.638,42</b>	<b>-151.029,58</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 114105 Information und Kommunikation</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-619.319,67	-669.063,00	-676.715,93	7.652,93
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-529.477,84	-625.000,00	-567.604,34	-57.395,66
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-15.750,83	-15.605,00	-20.939,68	5.334,68
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender</b>	<b>-1.164.548,34</b>	<b>-1.309.668,00</b>	<b>-1.265.259,95</b>	<b>-44.408,05</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 114105 Information und Kommunikation</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	<b>Verwaltungstätigkeit</b>				
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.164.548,34</b>	<b>-1.309.668,00</b>	<b>-1.265.259,95</b>	<b>-44.408,05</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-82.984,88	-254.000,00	-144.239,11	-109.760,89
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-82.984,88</b>	<b>-254.000,00</b>	<b>-144.239,11</b>	<b>-109.760,89</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-82.984,88</b>	<b>-254.000,00</b>	<b>-144.239,11</b>	<b>-109.760,89</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-23.144,96	0,00	1.309,00	-1.309,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	23.469,07	0,00	22.614,17	-22.614,17
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>324,11</b>	<b>0,00</b>	<b>23.923,17</b>	<b>-23.923,17</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.247.209,11</b>	<b>-1.563.668,00</b>	<b>-1.385.575,89</b>	<b>-178.092,11</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.247.209,11</b>	<b>-1.563.668,00</b>	<b>-1.385.575,89</b>	<b>-178.092,11</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.247.209,11</b>	<b>-1.563.668,00</b>	<b>-1.385.575,89</b>	<b>-178.092,11</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 114115 Landkreisbehördennetz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.859,05	134.000,00	159.242,03	-25.242,03
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.859,05</b>	<b>134.000,00</b>	<b>159.242,03</b>	<b>-25.242,03</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.652,71	-263.000,00	-323.831,03	60.831,03
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-35.058,59	-13.000,00	-12.709,20	-290,80
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-233.711,30</b>	<b>-276.000,00</b>	<b>-336.540,23</b>	<b>60.540,23</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-136.852,25</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>-177.298,20</b>	<b>35.298,20</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-9.723,49	-8.000,00	0,00	-8.000,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-9.723,49</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-9.723,49</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 114115 Landkreisbehördennetz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	9.142,37	0,00	22.849,84	-22.849,84
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-23.469,07	0,00	-22.614,17	22.614,17
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-14.326,70</b>	<b>0,00</b>	<b>235,67</b>	<b>-235,67</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-160.902,44</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-177.062,53</b>	<b>27.062,53</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-160.902,44</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-177.062,53</b>	<b>27.062,53</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-160.902,44</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-177.062,53</b>	<b>27.062,53</b>

## Teilfinanzrechnung 115

<b>Teilfinanzrechnung 115 - Gebäudemanagement (ohne Schulgebäude)</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	91.422,32	92.000,00	0,00	92.000,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	404.620,75	412.226,00	394.829,88	17.396,12
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.189,84	84.220,00	84.536,56	-316,56
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	54.114,99	45.167,00	54.496,49	-9.329,49
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>634.347,90</b>	<b>633.613,00</b>	<b>533.862,93</b>	<b>99.750,07</b>
100	- Personalauszahlungen	-1.807.177,53	-1.954.342,00	-1.872.994,29	-81.347,71
110	- Versorgungsauszahlungen	-25.394,16	-23.199,00	-30.807,69	7.608,69
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.306.741,08	-1.558.801,00	-1.329.214,79	-229.586,21
140	- Transferauszahlungen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-44.740,52	-52.949,00	-48.000,40	-4.948,60
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.184.553,29</b>	<b>-3.589.791,00</b>	<b>-3.281.517,17</b>	<b>-308.273,83</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-2.550.205,39</b>	<b>-2.956.178,00</b>	<b>-2.747.654,24</b>	<b>-208.523,76</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	64.226,34	0,00	12.029,06	-12.029,06
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>64.226,34</b>	<b>0,00</b>	<b>12.029,06</b>	<b>-12.029,06</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-14.840,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-749.601,37	-260.000,00	-2.968,21	-257.031,79
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-80.267,58	-260.200,00	-57.325,07	-202.874,93
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-844.708,95</b>	<b>-520.200,00</b>	<b>-60.293,28</b>	<b>-459.906,72</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-780.482,61</b>	<b>-520.200,00</b>	<b>-48.264,22</b>	<b>-471.935,78</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	1.704,14	0,00	5.929,81	-5.929,81
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-51.921,55	0,00	-5.759,29	5.759,29
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-50.217,41</b>	<b>0,00</b>	<b>170,52</b>	<b>-170,52</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-3.380.905,41</b>	<b>-3.476.378,00</b>	<b>-2.795.747,94</b>	<b>-680.630,06</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-3.380.905,41</b>	<b>-3.476.378,00</b>	<b>-2.795.747,94</b>	<b>-680.630,06</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-3.380.905,41</b>	<b>-3.476.378,00</b>	<b>-2.795.747,94</b>	<b>-680.630,06</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 113115 Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.901,88	7.902,00	7.901,88	0,12
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.901,88</b>	<b>7.902,00</b>	<b>7.901,88</b>	<b>0,12</b>
100	- Personalauszahlungen	-539.820,34	-614.914,00	-554.468,35	-60.445,65
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.806,18	-56.700,00	-39.661,22	-17.038,78
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.921,69	-3.600,00	-3.019,05	-580,95
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-562.548,21</b>	<b>-675.214,00</b>	<b>-597.148,62</b>	<b>-78.065,38</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-554.646,33</b>	<b>-667.312,00</b>	<b>-589.246,74</b>	<b>-78.065,26</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	3.320,40	-3.320,40
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	75,67	0,00	-75,67	75,67
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>75,67</b>	<b>0,00</b>	<b>3.244,73</b>	<b>-3.244,73</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-554.570,66</b>	<b>-667.312,00</b>	<b>-586.002,01</b>	<b>-81.309,99</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-554.570,66</b>	<b>-667.312,00</b>	<b>-586.002,01</b>	<b>-81.309,99</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-554.570,66</b>	<b>-667.312,00</b>	<b>-586.002,01</b>	<b>-81.309,99</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115105 Hochbau und technisches Gebäudemanagement, technische Bauordnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.062,96	61.093,00	61.062,96	30,04
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.062,96</b>	<b>61.093,00</b>	<b>61.062,96</b>	<b>30,04</b>
100	- Personalauszahlungen	-880.911,18	-940.754,00	-921.978,40	-18.775,60
110	- Versorgungsauszahlungen	-25.394,16	-23.199,00	-30.807,69	7.608,69
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.303,53	-5.100,00	-14.439,53	9.339,53
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-12.993,82	-13.000,00	-13.189,83	189,83
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-920.602,69</b>	<b>-982.053,00</b>	<b>-980.415,45</b>	<b>-1.637,55</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender</b>	<b>-859.539,73</b>	<b>-920.960,00</b>	<b>-919.352,49</b>	<b>-1.607,51</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115105 Hochbau und technisches Gebäudemanagement, technische Bauordnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	<b>Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>				
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-859.539,73	-920.960,00	-919.352,49	-1.607,51
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-859.539,73	-920.960,00	-919.352,49	-1.607,51
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-859.539,73	-920.960,00	-919.352,49	-1.607,51

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115205 Landratsamt Hauptdienststelle**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.826,93	6.192,00	5.880,36	311,64
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	346,72	-346,72
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	914,00	914,00	844,00	70,00
090	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.740,93</b>	<b>7.106,00</b>	<b>7.071,08</b>	<b>34,92</b>
100	- Personalauszahlungen	-267.799,79	-272.938,00	-272.366,65	-571,35
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-501.168,08	-758.957,00	-622.397,05	-136.559,95
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-13.830,11	-23.937,00	-14.138,16	-9.798,84
160	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-782.797,98</b>	<b>-1.055.832,00</b>	<b>-908.901,86</b>	<b>-146.930,14</b>
170	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-776.057,05</b>	<b>-1.048.726,00</b>	<b>-901.830,78</b>	<b>-146.895,22</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-212.757,75	-260.000,00	0,00	-260.000,00
260	- Auszahlung f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-10.882,69	-260.200,00	-39.222,45	-220.977,55
300	- <b>Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-223.640,44</b>	<b>-520.200,00</b>	<b>-39.222,45</b>	<b>-480.977,55</b>
310	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-223.640,44</b>	<b>-520.200,00</b>	<b>-39.222,45</b>	<b>-480.977,55</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	445,07	0,00	0,00	0,00
340	= <b>Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>445,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-999.252,42	-1.568.926,00	-941.053,23	-627.872,77
460	= Veränderung des	-999.252,42	-1.568.926,00	-941.053,23	-627.872,77

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115205 Landratsamt Hauptdienststelle</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)				
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-999.252,42	-1.568.926,00	-941.053,23	-627.872,77

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115215 Landratsamt Außenstelle Illertissen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.605,36	68.092,00	66.936,54	1.155,46
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	727,13	-727,13
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>70.605,36</b>	<b>68.092,00</b>	<b>67.663,67</b>	<b>428,33</b>
100	- Personalauszahlungen	-12.066,30	-12.531,00	-11.303,45	-1.227,55
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.563,49	-70.331,00	-75.928,34	5.597,34
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-929,90	-960,00	-1.142,87	182,87
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-119.559,69</b>	<b>-83.822,00</b>	<b>-88.374,66</b>	<b>4.552,66</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-48.954,33</b>	<b>-15.730,00</b>	<b>-20.710,99</b>	<b>4.980,99</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-3.023,96	3.023,96
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.023,96</b>	<b>3.023,96</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.023,96</b>	<b>3.023,96</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-48.954,33</b>	<b>-15.730,00</b>	<b>-23.734,95</b>	<b>8.004,95</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-48.954,33</b>	<b>-15.730,00</b>	<b>-23.734,95</b>	<b>8.004,95</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-48.954,33</b>	<b>-15.730,00</b>	<b>-23.734,95</b>	<b>8.004,95</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115225 Landratsamt Außenstelle St. Michael</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd.	173,00	173,00	173,00	0,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115225 Landratsamt Außenstelle St. Michael</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Geschäftstätigkeit				
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.373,00</b>	<b>1.373,00</b>	<b>1.373,00</b>	<b>0,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-172.055,74	-169.418,00	-153.207,40	-16.210,60
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-527,54	-530,00	-551,95	21,95
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-172.583,28</b>	<b>-169.948,00</b>	<b>-153.759,35</b>	<b>-16.188,65</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-171.210,28</b>	<b>-168.575,00</b>	<b>-152.386,35</b>	<b>-16.188,65</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-7.021,00	7.021,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.021,00</b>	<b>7.021,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.021,00</b>	<b>7.021,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-171.210,28</b>	<b>-168.575,00</b>	<b>-159.407,35</b>	<b>-9.167,65</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-171.210,28</b>	<b>-168.575,00</b>	<b>-159.407,35</b>	<b>-9.167,65</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-171.210,28</b>	<b>-168.575,00</b>	<b>-159.407,35</b>	<b>-9.167,65</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115225 Landratsamt Außenstelle St. Michael</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	173,00	173,00	173,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.373,00</b>	<b>1.373,00</b>	<b>1.373,00</b>	<b>0,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-172.055,74	-169.418,00	-153.207,40	-16.210,60
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-527,54	-530,00	-551,95	21,95
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-172.583,28</b>	<b>-169.948,00</b>	<b>-153.759,35</b>	<b>-16.188,65</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-171.210,28</b>	<b>-168.575,00</b>	<b>-152.386,35</b>	<b>-16.188,65</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem	0,00	0,00	-7.021,00	7.021,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115225 Landratsamt Außenstelle St. Michael</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Anlagevermögen				
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	0,00	0,00	-7.021,00	7.021,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	0,00	0,00	-7.021,00	7.021,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-171.210,28	-168.575,00	-159.407,35	-9.167,65
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-171.210,28	-168.575,00	-159.407,35	-9.167,65
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-171.210,28	-168.575,00	-159.407,35	-9.167,65

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115235 Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger- Str. 6, NU</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	120,00	-120,00
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	120,00	-120,00
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.283,17	-145.554,00	-148.957,68	3.403,68
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.417,33	-35,00	-658,17	623,17
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.700,50	-145.589,00	-149.615,85	4.026,85
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-199.700,50	-145.589,00	-149.495,85	3.906,85
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-526.843,62	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-56.641,57	0,00	-8.057,66	8.057,66
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-583.485,19	0,00	-8.057,66	8.057,66
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-583.485,19	0,00	-8.057,66	8.057,66
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-783.185,69	-145.589,00	-157.553,51	11.964,51
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-783.185,69	-145.589,00	-157.553,51	11.964,51

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115235 Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger-Str. 6, NU**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-783.185,69	-145.589,00	-157.553,51	11.964,51

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115305 Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altstadt (12 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.957,81	86.164,00	91.060,94	-4.896,94
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	2.228,06	-2.228,06
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92.957,81</b>	<b>86.164,00</b>	<b>93.289,00</b>	<b>-7.125,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.179,67	-46.305,00	-41.401,96	-4.903,04
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.084,65	-2.098,00	-5.824,75	3.726,75
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.264,32</b>	<b>-48.403,00</b>	<b>-47.226,71</b>	<b>-1.176,29</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>60.693,49</b>	<b>37.761,00</b>	<b>46.062,29</b>	<b>-8.301,29</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-748,71	0,00	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-748,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-748,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	705,50	0,00	-118,25	118,25
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>705,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-118,25</b>	<b>118,25</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>60.650,28</b>	<b>37.761,00</b>	<b>45.944,04</b>	<b>-8.183,04</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>60.650,28</b>	<b>37.761,00</b>	<b>45.944,04</b>	<b>-8.183,04</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>60.650,28</b>	<b>37.761,00</b>	<b>45.944,04</b>	<b>-8.183,04</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115315 Wohnanlage Keltenweg 12 und 14, Elchingen (10 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.522,57	74.600,00	75.283,26	-683,26
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.522,57</b>	<b>74.600,00</b>	<b>75.283,26</b>	<b>-683,26</b>
100	- Personalauszahlungen	-1.265,24	0,00	-1.306,89	1.306,89
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.785,09	-43.400,00	-23.457,41	-19.942,59
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.608,48	-1.621,00	-1.824,48	203,48
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-30.658,81</b>	<b>-45.021,00</b>	<b>-26.588,78</b>	<b>-18.432,22</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>43.863,76</b>	<b>29.579,00</b>	<b>48.694,48</b>	<b>-19.115,48</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	543,57	0,00	48,21	-48,21
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>543,57</b>	<b>0,00</b>	<b>48,21</b>	<b>-48,21</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>44.407,33</b>	<b>29.579,00</b>	<b>48.742,69</b>	<b>-19.163,69</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>44.407,33</b>	<b>29.579,00</b>	<b>48.742,69</b>	<b>-19.163,69</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>44.407,33</b>	<b>29.579,00</b>	<b>48.742,69</b>	<b>-19.163,69</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115325 Wohn- und Geschäftshaus Krankenhausstr. 5, Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.415,95	15.517,00	15.505,17	11,83
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.415,95</b>	<b>15.517,00</b>	<b>15.505,17</b>	<b>11,83</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.632,04	-12.170,00	-9.022,78	-3.147,22
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-463,05	-469,00	-467,03	-1,97
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-57.095,09</b>	<b>-12.639,00</b>	<b>-9.489,81</b>	<b>-3.149,19</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-45.679,14</b>	<b>2.878,00</b>	<b>6.015,36</b>	<b>-3.137,36</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-45.679,14</b>	<b>2.878,00</b>	<b>6.015,36</b>	<b>-3.137,36</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115325 Wohn- und Geschäftshaus Krankenhausstr. 5, Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-45.679,14	2.878,00	6.015,36	-3.137,36
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-45.679,14	2.878,00	6.015,36	-3.137,36

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115335 Wohn- und Geschäftshaus Augsburg Str. 51, Neu-UI**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	186,58	-186,58
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	186,58	-186,58
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30,76	0,00	-306,86	306,86
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30,76	0,00	-306,86	306,86
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-30,76	0,00	-120,28	120,28
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-30,76	0,00	-120,28	120,28
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-30,76	0,00	-120,28	120,28
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-30,76	0,00	-120,28	120,28

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115345 Wohnhaus Molkereiweg 43, Pfaffenhofen (6 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.854,21	48.028,00	44.420,03	3.607,97
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	3.344,10	0,00	0,00	0,00
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.198,31	48.028,00	44.420,03	3.607,97
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.019,57	-18.270,00	-18.731,38	461,38
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd.	-1.272,01	-1.277,00	-1.300,72	23,72

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115345 Wohnhaus Molkereiweg 43, Pfaffenhofen (6 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	Geschäftstätigkeit				
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.291,58	-19.547,00	-20.032,10	485,10
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	31.906,73	28.481,00	24.387,93	4.093,07
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	9,45	-9,45
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen	0,00	0,00	9,45	-9,45
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	31.906,73	28.481,00	24.397,38	4.083,62
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	31.906,73	28.481,00	24.397,38	4.083,62
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	31.906,73	28.481,00	24.397,38	4.083,62

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115365 Wohnanlage Hagenthaler Str. 38 und 40,  
Weißenhorn (12 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.437,53	41.261,00	33.431,74	7.829,26
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.437,53	41.261,00	33.431,74	7.829,26
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.011,64	-44.735,00	-12.653,96	-32.081,04
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-901,32	-911,00	-885,93	-25,07
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.912,96	-45.646,00	-13.539,89	-32.106,11
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	27.524,57	-4.385,00	19.891,85	-24.276,85
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	10,00	0,00	334,00	-334,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	3.129,12	0,00	3.195,44	-3.195,44
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen	3.139,12	0,00	3.529,44	-3.529,44
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	30.663,69	-4.385,00	23.421,29	-27.806,29
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes	30.663,69	-4.385,00	23.421,29	-27.806,29

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115365 Wohnanlage Hagenthaler Str. 38 und 40, Weißenhorn (12 WE)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	(=350+420+450)				
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	30.663,69	-4.385,00	23.421,29	-27.806,29

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115405 Jugend- und Schullandheim Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.099,44	64.472,00	53.668,31	10.803,69
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.883,81	0,00	0,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.983,25</b>	<b>64.472,00</b>	<b>53.668,31</b>	<b>10.803,69</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.311,81	-79.016,00	-78.332,23	-683,77
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-874,05	-895,00	-1.743,38	848,38
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.185,86</b>	<b>-79.911,00</b>	<b>-80.075,61</b>	<b>164,61</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>10.797,39</b>	<b>-15.439,00</b>	<b>-26.407,30</b>	<b>10.968,30</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	2.336,00	-2.336,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.336,00</b>	<b>-2.336,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>10.797,39</b>	<b>-15.439,00</b>	<b>-24.071,30</b>	<b>8.632,30</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>10.797,39</b>	<b>-15.439,00</b>	<b>-24.071,30</b>	<b>8.632,30</b>
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	10.797,39	-15.439,00	-24.071,30	8.632,30

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115505 Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	91.422,32	92.000,00	0,00	92.000,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>91.422,32</b>	<b>92.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.000,00</b>
100	- Personalauszahlungen	-89.108,71	-96.413,00	-97.143,72	730,72

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115505 Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-966,00	-2.000,00	-1.973,97	-26,03
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.347,61	-1.105,00	-997,40	-107,60
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-91.422,32</b>	<b>-99.518,00</b>	<b>-100.115,09</b>	<b>597,09</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.518,00</b>	<b>-100.115,09</b>	<b>92.597,09</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	21.726,34	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>21.726,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>21.726,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-18.726,34	0,00	0,00	0,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-18.726,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-7.518,00</b>	<b>-100.115,09</b>	<b>92.597,09</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-7.518,00</b>	<b>-100.115,09</b>	<b>92.597,09</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-7.518,00</b>	<b>-100.115,09</b>	<b>92.597,09</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115515 Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	220,11	220,00	220,11	-0,11
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	400,00	-400,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>220,11</b>	<b>220,00</b>	<b>620,11</b>	<b>-400,11</b>
100	- Personalauszahlungen	-3.346,83	-3.424,00	-3.389,58	-34,42
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.817,48	-12.400,00	-42.055,65	29.655,65
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.495,51	-1.576,00	-1.287,73	-288,27
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.659,82</b>	<b>-17.400,00</b>	<b>-46.732,96</b>	<b>29.332,96</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-16.439,71</b>	<b>-17.180,00</b>	<b>-46.112,85</b>	<b>28.932,85</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115515 Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	42.500,00	0,00	12.029,06	-12.029,06
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>42.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.029,06</b>	<b>-12.029,06</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-10.000,00	0,00	-2.968,21	2.968,21
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.968,21</b>	<b>2.968,21</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>32.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.060,85</b>	<b>-9.060,85</b>
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-36.400,00	0,00	-8.879,06	8.879,06
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-36.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.879,06</b>	<b>8.879,06</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-20.339,71</b>	<b>-17.180,00</b>	<b>-45.931,06</b>	<b>28.751,06</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-20.339,71</b>	<b>-17.180,00</b>	<b>-45.931,06</b>	<b>28.751,06</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-20.339,71</b>	<b>-17.180,00</b>	<b>-45.931,06</b>	<b>28.751,06</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115605 Archäologischer Park Kellmünz, Rechbergring 6, Kellmünz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.480,84	6.480,00	7.036,84	-556,84
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	128,00	0,00	252,00	-252,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.608,84</b>	<b>6.480,00</b>	<b>7.288,84</b>	<b>-808,84</b>
100	- Personalauszahlungen	-3.810,63	-4.006,00	-4.045,83	39,83
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.146,32	-20.545,00	-17.037,11	-3.507,89
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-357,17	-363,00	-356,32	-6,68
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.314,12</b>	<b>-24.914,00</b>	<b>-21.439,26</b>	<b>-3.474,74</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-19.705,28</b>	<b>-18.434,00</b>	<b>-14.150,42</b>	<b>-4.283,58</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-14.840,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-11.994,61	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115605 Archäologischer Park Kellmünz, Rechbergring 6, Kellmünz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-26.834,61	0,00	0,00	0,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-26.834,61	0,00	0,00	0,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-46.539,89	-18.434,00	-14.150,42	-4.283,58
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-46.539,89	-18.434,00	-14.150,42	-4.283,58
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-46.539,89	-18.434,00	-14.150,42	-4.283,58

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115615 Kriegsgräberstätte Reutti**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.225,00	15.225,00	15.225,00	0,00
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.225,00	15.225,00	15.225,00	0,00
100	- Personalauszahlungen	-9.048,51	-9.362,00	-6.991,42	-2.370,58
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.102,99	-7.800,00	-6.039,53	-1.760,47
140	- Transferauszahlungen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-17,39	-18,00	-17,97	-0,03
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.668,89	-17.680,00	-13.548,92	-4.131,08
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-1.443,89	-2.455,00	1.676,08	-4.131,08
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-1.443,89	-2.455,00	1.676,08	-4.131,08
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-1.443,89	-2.455,00	1.676,08	-4.131,08
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-1.443,89	-2.455,00	1.676,08	-4.131,08

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115625 Kreismustergarten Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.695,00	-55.450,00	-13.012,68	-42.437,32
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-143,31	-145,00	-189,11	44,11
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-68.838,31</b>	<b>-55.595,00</b>	<b>-13.201,79</b>	<b>-42.393,21</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-68.838,31</b>	<b>-55.595,00</b>	<b>-13.201,79</b>	<b>-42.393,21</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-68.838,31</b>	<b>-55.595,00</b>	<b>-13.201,79</b>	<b>-42.393,21</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-68.838,31</b>	<b>-55.595,00</b>	<b>-13.201,79</b>	<b>-42.393,21</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-68.838,31</b>	<b>-55.595,00</b>	<b>-13.201,79</b>	<b>-42.393,21</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115705 PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	15.974,41	19.321,00	19.677,49	-356,49
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.974,41</b>	<b>19.321,00</b>	<b>19.677,49</b>	<b>-356,49</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.130,12	-3.500,00	-2.639,73	-860,27
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-659,18	-164,00	-163,86	-0,14
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.789,30</b>	<b>-3.664,00</b>	<b>-2.803,59</b>	<b>-860,41</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>14.185,11</b>	<b>15.657,00</b>	<b>16.873,90</b>	<b>-1.216,90</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>14.185,11</b>	<b>15.657,00</b>	<b>16.873,90</b>	<b>-1.216,90</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>14.185,11</b>	<b>15.657,00</b>	<b>16.873,90</b>	<b>-1.216,90</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>14.185,11</b>	<b>15.657,00</b>	<b>16.873,90</b>	<b>-1.216,90</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115715 PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	20.213,78	18.179,00	18.041,02	137,98
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.213,78</b>	<b>18.179,00</b>	<b>18.041,02</b>	<b>137,98</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.818,05	-2.850,00	-2.628,61	-221,39
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-632,96	-164,00	-161,36	-2,64
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.451,01</b>	<b>-3.014,00</b>	<b>-2.789,97</b>	<b>-224,03</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>16.762,77</b>	<b>15.165,00</b>	<b>15.251,05</b>	<b>-86,05</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>16.762,77</b>	<b>15.165,00</b>	<b>15.251,05</b>	<b>-86,05</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>16.762,77</b>	<b>15.165,00</b>	<b>15.251,05</b>	<b>-86,05</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>16.762,77</b>	<b>15.165,00</b>	<b>15.251,05</b>	<b>-86,05</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115725 PV-Anlage Illertalklinik Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	11.483,89	6.580,00	12.033,79	-5.453,79
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.483,89</b>	<b>6.580,00</b>	<b>12.033,79</b>	<b>-5.453,79</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.914,35	-4.300,00	-5.329,71	1.029,71
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-263,44	-81,00	-80,33	-0,67
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.177,79</b>	<b>-4.381,00</b>	<b>-5.410,04</b>	<b>1.029,04</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>6.306,10</b>	<b>2.199,00</b>	<b>6.623,75</b>	<b>-4.424,75</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>6.306,10</b>	<b>2.199,00</b>	<b>6.623,75</b>	<b>-4.424,75</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>6.306,10</b>	<b>2.199,00</b>	<b>6.623,75</b>	<b>-4.424,75</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>6.306,10</b>	<b>2.199,00</b>	<b>6.623,75</b>	<b>-4.424,75</b>

## Teilfinanzrechnung 116

<b>Teilfinanzrechnung 116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	461.940,45	401.041,00	416.057,05	-15.016,05
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.874,74	383.300,00	624.091,35	-240.791,35
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	283.394,02	225.081,00	346.647,49	-121.566,49
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.030.209,21</b>	<b>1.009.422,00</b>	<b>1.386.795,89</b>	<b>-377.373,89</b>
100	- Personalauszahlungen	-1.228.431,71	-1.248.113,00	-1.224.157,75	-23.955,25
110	- Versorgungsauszahlungen	-19.366,92	-17.456,00	-20.062,68	2.606,68
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.766.476,98	-6.254.888,00	-4.940.218,84	-1.314.669,16
130	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-70.204,08	-2.170,00	-70.204,08	68.034,08
140	- Transferauszahlungen	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-82.915,61	-77.663,00	-115.851,99	38.188,99
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.248.984,03</b>	<b>-7.660.290,00</b>	<b>-6.443.824,48</b>	<b>-1.216.465,52</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-6.218.774,82</b>	<b>-6.650.868,00</b>	<b>-5.057.028,59</b>	<b>-1.593.839,41</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	1.247.000,00	1.876.000,00	0,00	1.876.000,00
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	0,00	0,00	53,59	-53,59
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>1.247.000,00</b>	<b>1.876.000,00</b>	<b>53,59</b>	<b>1.875.946,41</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-177.015,99	0,00	-18,32	18,32
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-3.675.674,98	-1.400.000,00	-2.259.559,61	859.559,61
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-83.952,18	-3.160,00	-10.228,73	7.068,73
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-488.553,00	488.553,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-3.936.643,15</b>	<b>-1.403.160,00</b>	<b>-2.758.359,66</b>	<b>1.355.199,66</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-2.689.643,15</b>	<b>472.840,00</b>	<b>-2.758.306,07</b>	<b>3.231.146,07</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	8.178,82	0,00	12.366,48	-12.366,48
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-449,09	449,09
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>8.178,82</b>	<b>0,00</b>	<b>11.917,39</b>	<b>-11.917,39</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-8.900.239,15</b>	<b>-6.178.028,00</b>	<b>-7.803.417,27</b>	<b>1.625.389,27</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes</b>	<b>-8.900.239,15</b>	<b>-6.178.028,00</b>	<b>-7.803.417,27</b>	<b>1.625.389,27</b>

<b>Teilfinanzrechnung 116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	(=350+420+450)				
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-8.900.239,15	-6.178.028,00	-7.803.417,27	1.625.389,27

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116105 Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.320,20	7.762,00	8.002,22	-240,22
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	29.828,52	22.116,00	40.920,22	-18.804,22
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.148,72</b>	<b>29.878,00</b>	<b>48.922,44</b>	<b>-19.044,44</b>
100	- Personalauszahlungen	-55.190,14	-58.101,00	-57.562,44	-538,56
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-475.329,50	-552.943,00	-331.401,34	-221.541,66
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-5.283,88	-3.120,00	-9.792,38	6.672,38
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-535.803,52</b>	<b>-614.164,00</b>	<b>-398.756,16</b>	<b>-215.407,84</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-497.654,80</b>	<b>-584.286,00</b>	<b>-349.833,72</b>	<b>-234.452,28</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	6.464,60	0,00	1.725,50	-1.725,50
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-1.725,50	1.725,50
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>6.464,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-491.190,20</b>	<b>-584.286,00</b>	<b>-349.833,72</b>	<b>-234.452,28</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-491.190,20</b>	<b>-584.286,00</b>	<b>-349.833,72</b>	<b>-234.452,28</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-491.190,20</b>	<b>-584.286,00</b>	<b>-349.833,72</b>	<b>-234.452,28</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116115 Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.526,18	5.794,00	5.825,47	-31,47
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	18.459,34	14.600,00	20.373,13	-5.773,13

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116115 Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.985,52</b>	<b>20.394,00</b>	<b>26.198,60</b>	<b>-5.804,60</b>
100	- Personalauszahlungen	-53.031,11	-53.825,00	-54.635,23	810,23
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-220.169,04	-472.579,00	-326.594,59	-145.984,41
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-3.352,60	-3.048,00	-3.383,06	335,06
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-276.552,75</b>	<b>-529.452,00</b>	<b>-384.612,88</b>	<b>-144.839,12</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-251.567,23</b>	<b>-509.058,00</b>	<b>-358.414,28</b>	<b>-150.643,72</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	255.000,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	53,59	-53,59
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>255.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53,59</b>	<b>-53,59</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>255.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53,59</b>	<b>-53,59</b>
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	1.276,41	-1.276,41
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.276,41</b>	<b>-1.276,41</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>3.432,77</b>	<b>-509.058,00</b>	<b>-357.084,28</b>	<b>-151.973,72</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>3.432,77</b>	<b>-509.058,00</b>	<b>-357.084,28</b>	<b>-151.973,72</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>3.432,77</b>	<b>-509.058,00</b>	<b>-357.084,28</b>	<b>-151.973,72</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116125 Realschule Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.121,67	5.727,00	5.725,12	1,88
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	10.321,15	8.388,00	23.720,87	-15.332,87
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.442,82</b>	<b>14.115,00</b>	<b>29.445,99</b>	<b>-15.330,99</b>
100	- Personalauszahlungen	-49.929,06	-51.002,00	-51.771,53	769,53
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-357.282,26	-300.062,00	-334.280,23	34.218,23
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-4.429,94	-4.370,00	-5.997,10	1.627,10

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116125 Realschule Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-411.641,26	-355.434,00	-392.048,86	36.614,86
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-374.198,44	-341.319,00	-362.602,87	21.283,87
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	200.000,00	0,00	0,00	0,00
230	+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.	200.000,00	0,00	0,00	0,00
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-177.015,99	0,00	-18,32	18,32
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-610.657,44	0,00	7.869,18	-7.869,18
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-787.673,43	0,00	7.850,86	-7.850,86
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-587.673,43	0,00	7.850,86	-7.850,86
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-961.871,87	-341.319,00	-354.752,01	13.433,01
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-961.871,87	-341.319,00	-354.752,01	13.433,01
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-961.871,87	-341.319,00	-354.752,01	13.433,01

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116135 Städt. Realschule Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	217.767,52	217.768,00	217.767,52	0,48
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.291,39	1.300,00	1.328,75	-28,75
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	5.931,56	0,00	451,13	-451,13
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.990,47	219.068,00	219.547,40	-479,40
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.695,14	-131.000,00	-139.459,55	8.459,55
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-3.134,17	-3.200,00	-3.052,07	-147,93
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.829,31	-134.200,00	-142.511,62	8.311,62
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	196.161,16	84.868,00	77.035,78	7.832,22
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	297.000,00	0,00	0,00	0,00
230	+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.	297.000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116135 Städt. Realschule Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-994.524,12	0,00	-152.748,22	152.748,22
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-488.553,00	488.553,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-994.524,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-641.301,22</b>	<b>641.301,22</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-697.524,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-641.301,22</b>	<b>641.301,22</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-501.362,96</b>	<b>84.868,00</b>	<b>-564.265,44</b>	<b>649.133,44</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-501.362,96</b>	<b>84.868,00</b>	<b>-564.265,44</b>	<b>649.133,44</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-501.362,96</b>	<b>84.868,00</b>	<b>-564.265,44</b>	<b>649.133,44</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116205 Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.027,25	5.727,00	5.805,01	-78,01
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	172,93	-172,93
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	11.386,55	8.786,00	13.855,00	-5.069,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.413,80</b>	<b>14.513,00</b>	<b>19.832,94</b>	<b>-5.319,94</b>
100	- Personalauszahlungen	-59.929,18	-61.163,00	-48.066,80	-13.096,20
110	- Versorgungsauszahlungen	-1.259,04	-1.050,00	-1.259,04	209,04
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-461.829,78	-460.690,00	-451.027,54	-9.662,46
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-4.355,19	-4.281,00	-5.074,29	793,29
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-527.373,19</b>	<b>-527.184,00</b>	<b>-505.427,67</b>	<b>-21.756,33</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-509.959,39</b>	<b>-512.671,00</b>	<b>-485.594,73</b>	<b>-27.076,27</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-835,50	835,50
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-835,50</b>	<b>835,50</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-835,50</b>	<b>835,50</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	10.640,98	-10.640,98
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.640,98</b>	<b>-10.640,98</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116205 Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-509.959,39	-512.671,00	-475.789,25	-36.881,75
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-509.959,39	-512.671,00	-475.789,25	-36.881,75
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-509.959,39	-512.671,00	-475.789,25	-36.881,75

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116215 Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	50.656,63	38.700,00	53.666,36	-14.966,36
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.656,63	38.700,00	53.666,36	-14.966,36
100	- Personalauszahlungen	-58.281,57	-60.388,00	-59.658,78	-729,22
110	- Versorgungsauszahlungen	-9.956,16	-8.968,00	-10.651,92	1.683,92
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-555.439,77	-626.180,00	-452.672,55	-173.507,45
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-5.882,89	-5.000,00	-5.044,74	44,74
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-629.560,39	-700.536,00	-528.027,99	-172.508,01
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-578.903,76	-661.836,00	-474.361,63	-187.474,37
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	583,84	0,00	0,00	0,00
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen	583,84	0,00	0,00	0,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-578.319,92	-661.836,00	-474.361,63	-187.474,37
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-578.319,92	-661.836,00	-474.361,63	-187.474,37
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-578.319,92	-661.836,00	-474.361,63	-187.474,37

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116225 Illertal-Gymnasium, Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.435,97	8.092,00	7.770,78	321,22
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	6.738,97	21.000,00	13.484,04	7.515,96
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.174,94</b>	<b>29.092,00</b>	<b>21.254,82</b>	<b>7.837,18</b>
100	- Personalauszahlungen	-62.508,18	-64.161,00	-63.771,70	-389,30
110	- Versorgungsauszahlungen	-6.892,68	-6.388,00	-6.892,68	504,68
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-315.169,19	-325.617,00	-378.711,83	53.094,83
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-4.883,54	-4.755,00	-4.886,79	131,79
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-389.453,59</b>	<b>-400.921,00</b>	<b>-454.263,00</b>	<b>53.342,00</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-373.278,65</b>	<b>-371.829,00</b>	<b>-433.008,18</b>	<b>61.179,18</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	495.000,00	1.876.000,00	0,00	1.876.000,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>495.000,00</b>	<b>1.876.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.876.000,00</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.738.162,80	0,00	-423.880,58	423.880,58
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-83.952,18	0,00	-2.788,96	2.788,96
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-1.822.114,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-426.669,54</b>	<b>426.669,54</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-1.327.114,98</b>	<b>1.876.000,00</b>	<b>-426.669,54</b>	<b>2.302.669,54</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.700.393,63</b>	<b>1.504.171,00</b>	<b>-859.677,72</b>	<b>2.363.848,72</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.700.393,63</b>	<b>1.504.171,00</b>	<b>-859.677,72</b>	<b>2.363.848,72</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.700.393,63</b>	<b>1.504.171,00</b>	<b>-859.677,72</b>	<b>2.363.848,72</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116235 Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.730,95	5.842,00	5.567,15	274,85
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	32.116,60	22.680,00	45.885,81	-23.205,81
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.847,55</b>	<b>28.522,00</b>	<b>51.452,96</b>	<b>-22.930,96</b>
100	- Personalauszahlungen	-54.026,83	-55.834,00	-55.889,12	55,12

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116235 Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
110	- Versorgungsauszahlungen	-1.259,04	-1.050,00	-1.259,04	209,04
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-272.438,56	-492.847,00	-282.744,13	-210.102,87
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-8.373,90	-7.864,00	-8.193,77	329,77
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-336.098,33</b>	<b>-557.595,00</b>	<b>-348.086,06</b>	<b>-209.508,94</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-298.250,78</b>	<b>-529.073,00</b>	<b>-296.633,10</b>	<b>-232.439,90</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-265.442,28	-1.400.000,00	-1.674.714,49	274.714,49
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-7.439,77	7.439,77
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-265.442,28</b>	<b>-1.400.000,00</b>	<b>-1.682.154,26</b>	<b>282.154,26</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-265.442,28</b>	<b>-1.400.000,00</b>	<b>-1.682.154,26</b>	<b>282.154,26</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-563.693,06</b>	<b>-1.929.073,00</b>	<b>-1.978.787,36</b>	<b>49.714,36</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-563.693,06</b>	<b>-1.929.073,00</b>	<b>-1.978.787,36</b>	<b>49.714,36</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-563.693,06</b>	<b>-1.929.073,00</b>	<b>-1.978.787,36</b>	<b>49.714,36</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116305 Wilhelm-Busch-Schule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.718,37	5.744,00	4.332,00	1.412,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	19.119,57	14.418,00	21.587,35	-7.169,35
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.837,94</b>	<b>20.162,00</b>	<b>25.919,35</b>	<b>-5.757,35</b>
100	- Personalauszahlungen	-52.828,21	-55.624,00	-51.377,81	-4.246,19
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.919,78	-89.150,00	-70.271,60	-18.878,40
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.591,25	-2.266,00	-2.153,20	-112,80
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-114.339,24</b>	<b>-147.040,00</b>	<b>-123.802,61</b>	<b>-23.237,39</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-89.501,30</b>	<b>-126.878,00</b>	<b>-97.883,26</b>	<b>-28.994,74</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116305 Wilhelm-Busch-Schule Illertissen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-89.501,30	-126.878,00	-97.883,26	-28.994,74
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-89.501,30	-126.878,00	-97.883,26	-28.994,74
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-89.501,30	-126.878,00	-97.883,26	-28.994,74

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116315 Wilhelm-Busch-Schule Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	67,31	-67,31
090	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67,31</b>	<b>-67,31</b>
100	- Personalauszahlungen	-53.560,74	-55.579,00	-56.971,54	1.392,54
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.179,60	-270.369,00	-99.166,34	-171.202,66
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.625,49	-1.570,00	-1.481,50	-88,50
160	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-139.365,83</b>	<b>-327.518,00</b>	<b>-157.619,38</b>	<b>-169.898,62</b>
170	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-139.365,83</b>	<b>-327.518,00</b>	<b>-157.552,07</b>	<b>-169.965,93</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-139.365,83	-327.518,00	-157.552,07	-169.965,93
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-139.365,83	-327.518,00	-157.552,07	-169.965,93
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-139.365,83	-327.518,00	-157.552,07	-169.965,93

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116325 Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	11.640,88	10.400,00	14.973,86	-4.573,86
090	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.640,88</b>	<b>10.400,00</b>	<b>14.973,86</b>	<b>-4.573,86</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116325 Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-45.211,35	-47.490,00	-47.700,94	210,94
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-161.902,62	-241.750,00	-160.436,47	-81.313,53
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.702,70	-2.536,00	-2.510,09	-25,91
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-209.816,67</b>	<b>-291.776,00</b>	<b>-210.647,50</b>	<b>-81.128,50</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-198.175,79</b>	<b>-281.376,00</b>	<b>-195.673,64</b>	<b>-85.702,36</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-198.175,79</b>	<b>-281.376,00</b>	<b>-195.673,64</b>	<b>-85.702,36</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-198.175,79</b>	<b>-281.376,00</b>	<b>-195.673,64</b>	<b>-85.702,36</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-198.175,79</b>	<b>-281.376,00</b>	<b>-195.673,64</b>	<b>-85.702,36</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116405 Berufsschule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.356,19	0,00	914,40	-914,40
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	23.681,31	21.647,00	25.950,47	-4.303,47
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.037,50</b>	<b>21.647,00</b>	<b>26.864,87</b>	<b>-5.217,87</b>
100	- Personalauszahlungen	-58.626,29	-56.923,00	-60.752,08	3.829,08
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.850,72	-214.237,00	-160.780,00	-53.457,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-3.236,85	-2.665,00	-2.610,89	-54,11
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-226.713,86</b>	<b>-273.825,00</b>	<b>-224.142,97</b>	<b>-49.682,03</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-183.676,36</b>	<b>-252.178,00</b>	<b>-197.278,10</b>	<b>-54.899,90</b>
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	17.685,56	0,00	18.756,99	-18.756,99
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>17.685,56</b>	<b>0,00</b>	<b>18.756,99</b>	<b>-18.756,99</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-165.990,80</b>	<b>-252.178,00</b>	<b>-178.521,11</b>	<b>-73.656,89</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes</b>	<b>-165.990,80</b>	<b>-252.178,00</b>	<b>-178.521,11</b>	<b>-73.656,89</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116405 Berufsschule Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	(=350+420+450)				
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-165.990,80	-252.178,00	-178.521,11	-73.656,89

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116415 Berufsschule Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.922,76	11.392,00	10.931,76	460,24
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	11.173,32	9.007,00	15.460,26	-6.453,26
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.096,08</b>	<b>20.399,00</b>	<b>26.392,02</b>	<b>-5.993,02</b>
100	- Personalauszahlungen	-125.736,14	-119.278,00	-117.136,28	-2.141,72
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-836.196,84	-792.040,00	-654.342,41	-137.697,59
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-7.742,02	-7.898,00	-12.525,72	4.627,72
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-969.675,00</b>	<b>-919.216,00</b>	<b>-784.004,41</b>	<b>-135.211,59</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-947.578,92</b>	<b>-898.817,00</b>	<b>-757.612,39</b>	<b>-141.204,61</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	445,07	0,00	0,00	0,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>445,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-947.133,85</b>	<b>-898.817,00</b>	<b>-757.612,39</b>	<b>-141.204,61</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-947.133,85</b>	<b>-898.817,00</b>	<b>-757.612,39</b>	<b>-141.204,61</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-947.133,85</b>	<b>-898.817,00</b>	<b>-757.612,39</b>	<b>-141.204,61</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116505 Fachoberschule Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.539,95	15.128,00	21.100,55	-5.972,55
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	38.097,86	23.290,00	41.804,65	-18.514,65
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.637,81</b>	<b>38.418,00</b>	<b>62.905,20</b>	<b>-24.487,20</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116505 Fachoberschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-49.574,67	-52.800,00	-52.233,18	-566,82
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-999.085,17	-425.240,00	-503.222,72	77.982,72
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-9.529,41	-9.118,00	-33.663,58	24.545,58
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.058.189,25</b>	<b>-487.158,00</b>	<b>-589.119,48</b>	<b>101.961,48</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.004.551,44</b>	<b>-448.740,00</b>	<b>-526.214,28</b>	<b>77.474,28</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-66.888,34	0,00	-15.250,00	15.250,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-66.888,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.250,00</b>	<b>15.250,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-66.888,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.250,00</b>	<b>15.250,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	685,31	0,00	0,00	0,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>685,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.070.754,47</b>	<b>-448.740,00</b>	<b>-541.464,28</b>	<b>92.724,28</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.070.754,47</b>	<b>-448.740,00</b>	<b>-541.464,28</b>	<b>92.724,28</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.070.754,47</b>	<b>-448.740,00</b>	<b>-541.464,28</b>	<b>92.724,28</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116515 Berufsoberschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	895,00	0,00	0,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116605 Turnhalle Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.572,33	8.944,00	7.721,28	1.222,72
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000,00	105.000,00	154.692,41	-49.692,41
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>107.572,33</b>	<b>113.944,00</b>	<b>162.413,69</b>	<b>-48.469,69</b>
100	- Personalauszahlungen	-60.628,74	-56.145,00	-59.429,82	3.284,82
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.669,82	-142.300,00	-71.237,86	-71.062,14
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.661,96	-1.695,00	-1.636,57	-58,43
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-173.960,52</b>	<b>-200.140,00</b>	<b>-132.304,25</b>	<b>-67.835,75</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-66.388,19</b>	<b>-86.196,00</b>	<b>30.109,44</b>	<b>-116.305,44</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-66.388,19</b>	<b>-86.196,00</b>	<b>30.109,44</b>	<b>-116.305,44</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-66.388,19</b>	<b>-86.196,00</b>	<b>30.109,44</b>	<b>-116.305,44</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-66.388,19</b>	<b>-86.196,00</b>	<b>30.109,44</b>	<b>-116.305,44</b>

### Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116615 Turnhalle Realschule Weißenhorn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.166,68	47.166,00	47.166,68	-0,68
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.166,68</b>	<b>47.166,00</b>	<b>47.166,68</b>	<b>-0,68</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-955,77	-71.000,00	-41.645,29	-29.354,71
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-594,46	-610,00	-611,79	1,79
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.550,23</b>	<b>-71.610,00</b>	<b>-42.257,08</b>	<b>-29.352,92</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>45.616,45</b>	<b>-24.444,00</b>	<b>4.909,60</b>	<b>-29.353,60</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>45.616,45</b>	<b>-24.444,00</b>	<b>4.909,60</b>	<b>-29.353,60</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>45.616,45</b>	<b>-24.444,00</b>	<b>4.909,60</b>	<b>-29.353,60</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116615 Turnhalle Realschule Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	45.616,45	-24.444,00	4.909,60	-29.353,60

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116620 Fuggerhalle Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
140	- Transferauszahlungen	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-81.588,73	-60.000,00	-73.329,14	13.329,14

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116625 Turnhalle Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.589,54	4.480,00	4.593,71	-113,71
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	9.889,92	-9.889,92
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	2.192,92	0,00	0,00	0,00
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.782,46	4.480,00	14.483,63	-10.003,63
100	- Personalauszahlungen	-52.377,02	-53.707,00	-53.844,79	137,79
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.235,53	-87.891,00	-47.657,39	-40.233,61
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-933,41	-954,00	-884,34	-69,66
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.545,96	-142.552,00	-102.386,52	-40.165,48
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-99.763,50	-138.072,00	-87.902,89	-50.169,11
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-99.763,50	-138.072,00	-87.902,89	-50.169,11

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116625 Turnhalle Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-99.763,50	-138.072,00	-87.902,89	-50.169,11
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-99.763,50	-138.072,00	-87.902,89	-50.169,11

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116635 Turnhalle Illertal-Gymnasium, Vöhringen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.091,01	3.000,00	974,09	2.025,91
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.396,77	42.000,00	58.582,92	-16.582,92
090	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.487,78</b>	<b>45.000,00</b>	<b>59.557,01</b>	<b>-14.557,01</b>
100	- Personalauszahlungen	-54.619,11	-55.179,00	-55.745,39	566,39
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.551,86	-54.641,00	-64.716,37	10.075,37
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-964,80	-980,00	-832,91	-147,09
160	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-138.135,77</b>	<b>-110.800,00</b>	<b>-121.294,67</b>	<b>10.494,67</b>
170	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-98.647,99</b>	<b>-65.800,00</b>	<b>-61.737,66</b>	<b>-4.062,34</b>
350	= <b>Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-98.647,99</b>	<b>-65.800,00</b>	<b>-61.737,66</b>	<b>-4.062,34</b>
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-98.647,99	-65.800,00	-61.737,66	-4.062,34
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-98.647,99	-65.800,00	-61.737,66	-4.062,34

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116645 Turnhalle Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.031,08	14.744,00	17.368,52	-2.624,52
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	289,65	-289,65
090	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.031,08</b>	<b>14.744,00</b>	<b>17.658,17</b>	<b>-2.914,17</b>
100	- Personalauszahlungen	-61.117,08	-62.680,00	-53.415,43	-9.264,57

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116645 Turnhalle Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.894,79	-35.844,00	-29.799,12	-6.044,88
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.385,55	-1.381,00	-1.376,25	-4,75
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-97.397,42</b>	<b>-99.905,00</b>	<b>-84.590,80</b>	<b>-15.314,20</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-80.366,34</b>	<b>-85.161,00</b>	<b>-66.932,63</b>	<b>-18.228,37</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-80.366,34</b>	<b>-85.161,00</b>	<b>-66.932,63</b>	<b>-18.228,37</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-80.366,34</b>	<b>-85.161,00</b>	<b>-66.932,63</b>	<b>-18.228,37</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-80.366,34</b>	<b>-85.161,00</b>	<b>-66.932,63</b>	<b>-18.228,37</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116655 Turnhalle Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen - Außenst. Weißenhorn -**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.124,65	1.530,00	1.565,82	-35,82
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.124,65</b>	<b>1.530,00</b>	<b>1.565,82</b>	<b>-35,82</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.481,37	-23.752,00	-10.098,25	-13.653,75
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-308,44	-320,00	-317,21	-2,79
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.789,81</b>	<b>-24.072,00</b>	<b>-10.415,46</b>	<b>-13.656,54</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-6.665,16</b>	<b>-22.542,00</b>	<b>-8.849,64</b>	<b>-13.692,36</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-6.665,16</b>	<b>-22.542,00</b>	<b>-8.849,64</b>	<b>-13.692,36</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-6.665,16</b>	<b>-22.542,00</b>	<b>-8.849,64</b>	<b>-13.692,36</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-6.665,16</b>	<b>-22.542,00</b>	<b>-8.849,64</b>	<b>-13.692,36</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116665 Turnhalle Berufsschule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.630,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.000,00	20.000,00	50.376,80	-30.376,80
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.630,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>50.376,80</b>	<b>-30.376,80</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.996,55	-38.067,00	-26.186,67	-11.880,33
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-484,49	-490,00	-498,46	8,46
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-87.481,04</b>	<b>-38.557,00</b>	<b>-26.685,13</b>	<b>-11.871,87</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-66.851,04</b>	<b>-18.557,00</b>	<b>23.691,67</b>	<b>-42.248,67</b>
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-17.685,56	0,00	-18.756,99	18.756,99
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-17.685,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.756,99</b>	<b>18.756,99</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-84.536,60</b>	<b>-18.557,00</b>	<b>4.934,68</b>	<b>-23.491,68</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-84.536,60</b>	<b>-18.557,00</b>	<b>4.934,68</b>	<b>-23.491,68</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-84.536,60</b>	<b>-18.557,00</b>	<b>4.934,68</b>	<b>-23.491,68</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116675 Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.547,65	12.291,00	9.715,14	2.575,86
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000,00	30.000,00	149.608,46	-119.608,46
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	3.244,44	0,00	0,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.792,09</b>	<b>42.291,00</b>	<b>159.323,60</b>	<b>-117.032,60</b>
100	- Personalauszahlungen	-53.569,23	-56.458,00	-55.417,68	-1.040,32
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.899,96	-96.003,00	-58.211,34	-37.791,66
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.244,32	-1.350,00	-1.239,37	-110,63
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-176.713,51</b>	<b>-153.811,00</b>	<b>-114.868,39</b>	<b>-38.942,61</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-139.921,42</b>	<b>-111.520,00</b>	<b>44.455,21</b>	<b>-155.975,21</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116675 Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-139.921,42	-111.520,00	44.455,21	-155.975,21
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-139.921,42	-111.520,00	44.455,21	-155.975,21
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-139.921,42	-111.520,00	44.455,21	-155.975,21

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116685 Turnhalle Fachoberschule / Berufsoberschule, Neu-Ulm</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.823,60	7.628,00	8.509,04	-881,04
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000,00	7.203,56	2.796,44
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.323,60</b>	<b>17.628,00</b>	<b>15.712,60</b>	<b>1.915,40</b>
100	- Personalauszahlungen	-59.851,00	-60.251,00	-60.152,79	-98,21
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.748,28	-44.380,00	-36.110,30	-8.269,70
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.095,13	-1.088,00	-1.020,50	-67,50
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-95.694,41</b>	<b>-105.719,00</b>	<b>-97.283,59</b>	<b>-8.435,41</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-89.370,81</b>	<b>-88.091,00</b>	<b>-81.570,99</b>	<b>-6.520,01</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-89.370,81	-88.091,00	-81.570,99	-6.520,01
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-89.370,81	-88.091,00	-81.570,99	-6.520,01
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-89.370,81	-88.091,00	-81.570,99	-6.520,01

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116695 Turnhallen Schulzentrum Pfuhl (einschließlich Außenanlagen)</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-194,34	0,00	-372,77	372,77

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116695 Turnhallen Schulzentrum Pfuhl (einschließlich Außenanlagen)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.186,58	175.000,00	192.235,60	-17.235,60
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	10.304,40	10.049,00	14.224,69	-4.175,69
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>118.296,64</b>	<b>185.049,00</b>	<b>206.087,52</b>	<b>-21.038,52</b>
100	- Personalauszahlungen	-107.836,06	-111.525,00	-108.624,42	-2.900,58
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-216.678,84	-195.714,00	-179.235,92	-16.478,08
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-4.030,84	-4.005,00	-3.874,73	-130,27
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-328.545,74</b>	<b>-311.244,00</b>	<b>-291.735,07</b>	<b>-19.508,93</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-210.249,10</b>	<b>-126.195,00</b>	<b>-85.647,55</b>	<b>-40.547,45</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	-3.160,00	0,00	-3.160,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.160,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.160,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-210.249,10</b>	<b>-129.355,00</b>	<b>-85.647,55</b>	<b>-43.707,45</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-210.249,10</b>	<b>-129.355,00</b>	<b>-85.647,55</b>	<b>-43.707,45</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-210.249,10</b>	<b>-129.355,00</b>	<b>-85.647,55</b>	<b>-43.707,45</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116705 Hausmeisterhaus, Franz-Mang-Str. 29, Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.102,00	5.894,00	5.906,01	-12,01
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.102,00</b>	<b>5.894,00</b>	<b>5.906,01</b>	<b>-12,01</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-739,12	-4.795,00	-605,28	-4.189,72
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-252,18	-252,00	-254,26	2,26
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-991,30</b>	<b>-5.047,00</b>	<b>-859,54</b>	<b>-4.187,46</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116705 Hausmeisterhaus, Franz-Mang-Str. 29, Illertissen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	5.110,70	847,00	5.046,47	-4.199,47
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	5.110,70	847,00	5.046,47	-4.199,47
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	5.110,70	847,00	5.046,47	-4.199,47
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	5.110,70	847,00	5.046,47	-4.199,47

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116715 Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.282,00	6.388,00	6.288,00	100,00
090	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.282,00</b>	<b>6.388,00</b>	<b>6.288,00</b>	<b>100,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.147,09	-5.180,00	-5.251,42	71,42
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-381,34	-387,00	-384,12	-2,88
160	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.528,43</b>	<b>-5.567,00</b>	<b>-5.635,54</b>	<b>68,54</b>
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	4.753,57	821,00	652,46	168,54
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	4.753,57	821,00	652,46	168,54
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	4.753,57	821,00	652,46	168,54
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	4.753,57	821,00	652,46	168,54

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116805 Holzhackschnitzelanlage Pfuhl**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.812,24	0,00	12.812,24	-12.812,24
090	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.812,24</b>	<b>0,00</b>	<b>12.812,24</b>	<b>-12.812,24</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116805 Holzhackschnitzelanlage Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.990,03	-60.617,00	-24.352,33	-36.264,67
130	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-70.204,08	-2.170,00	-70.204,08	68.034,08
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.454,86	-2.460,00	-2.552,30	92,30
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-97.648,97</b>	<b>-65.247,00</b>	<b>-97.108,71</b>	<b>31.861,71</b>
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-84.836,73	-65.247,00	-84.296,47	19.049,47
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-84.836,73	-65.247,00	-84.296,47	19.049,47
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-84.836,73	-65.247,00	-84.296,47	19.049,47
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-84.836,73	-65.247,00	-84.296,47	19.049,47

## Teilfinanzrechnung 117

<b>Teilfinanzrechnung 117 - Unbebaute Grundstücke / Photovoltaikanlage</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.616,88	15.927,00	15.486,18	440,82
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	5.653,18	5.200,00	6.169,82	-969,82
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.270,06</b>	<b>21.127,00</b>	<b>21.656,00</b>	<b>-529,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.745,48	-1.825,00	-6.955,37	5.130,37
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.084,25	-818,00	-807,61	-10,39
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.829,73</b>	<b>-2.643,00</b>	<b>-7.762,98</b>	<b>5.119,98</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>32.440,33</b>	<b>18.484,00</b>	<b>13.893,02</b>	<b>4.590,98</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-459,00	0,00	-25,00	25,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-459,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25,00</b>	<b>25,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-459,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25,00</b>	<b>25,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>31.981,33</b>	<b>18.484,00</b>	<b>13.868,02</b>	<b>4.615,98</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>31.981,33</b>	<b>18.484,00</b>	<b>13.868,02</b>	<b>4.615,98</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>31.981,33</b>	<b>18.484,00</b>	<b>13.868,02</b>	<b>4.615,98</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 117105 Sonstiger unbebauter Grundbesitz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.616,88	15.927,00	15.486,18	440,82
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.616,88</b>	<b>15.927,00</b>	<b>15.486,18</b>	<b>440,82</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.528,71	-800,00	-6.054,55	5.254,55
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-683,10	-700,00	-683,10	-16,90
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.211,81</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-6.737,65</b>	<b>5.237,65</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender</b>	<b>28.405,07</b>	<b>14.427,00</b>	<b>8.748,53</b>	<b>5.678,47</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 117105 Sonstiger unbebauter Grundbesitz</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	Verwaltungstätigkeit (=090+160)				
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-459,00	0,00	-25,00	25,00
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-459,00	0,00	-25,00	25,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-459,00	0,00	-25,00	25,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	27.946,07	14.427,00	8.723,53	5.703,47
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	27.946,07	14.427,00	8.723,53	5.703,47
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	27.946,07	14.427,00	8.723,53	5.703,47

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 117115 Betrieb von Photovoltaikanlagen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-29,90	-23,00	-29,90	6,90
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29,90	-23,00	-29,90	6,90
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-29,90	-23,00	-29,90	6,90
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-29,90	-23,00	-29,90	6,90
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-29,90	-23,00	-29,90	6,90
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-29,90	-23,00	-29,90	6,90

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 117125 PV Anlage Fahrradabstellplatz Bertha-von-Suttner-Gymn. Pfuhl</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	5.653,18	5.200,00	6.169,82	-969,82
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.653,18	5.200,00	6.169,82	-969,82

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 117125 PV Anlage Fahrradabstellplatz Bertha-von-Suttner-Gymn. Pfuhl**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.216,77	-1.025,00	-900,82	-124,18
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-371,25	-95,00	-94,61	-0,39
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.588,02</b>	<b>-1.120,00</b>	<b>-995,43</b>	<b>-124,57</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>4.065,16</b>	<b>4.080,00</b>	<b>5.174,39</b>	<b>-1.094,39</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>4.065,16</b>	<b>4.080,00</b>	<b>5.174,39</b>	<b>-1.094,39</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>4.065,16</b>	<b>4.080,00</b>	<b>5.174,39</b>	<b>-1.094,39</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>4.065,16</b>	<b>4.080,00</b>	<b>5.174,39</b>	<b>-1.094,39</b>

## Teilfinanzrechnung 118

<b>Teilfinanzrechnung 118 - Kommunalaufsicht und staatliche Rechnungsprüfung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	3.549,30	3.000,00	1.311,86	1.688,14
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.549,30</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.311,86</b>	<b>1.688,14</b>
100	- Personalauszahlungen	-229.889,46	-242.185,00	-236.104,49	-6.080,51
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-138,99	-550,00	-86,57	-463,43
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-18.459,91	-17.370,00	-19.203,17	1.833,17
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-248.488,36</b>	<b>-260.105,00</b>	<b>-255.394,23</b>	<b>-4.710,77</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-244.939,06</b>	<b>-257.105,00</b>	<b>-254.082,37</b>	<b>-3.022,63</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-244.939,06</b>	<b>-257.105,00</b>	<b>-254.082,37</b>	<b>-3.022,63</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-244.939,06</b>	<b>-257.105,00</b>	<b>-254.082,37</b>	<b>-3.022,63</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-244.939,06</b>	<b>-257.105,00</b>	<b>-254.082,37</b>	<b>-3.022,63</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 118105 Kommunalrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	3.549,30	3.000,00	1.311,86	1.688,14
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.549,30</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.311,86</b>	<b>1.688,14</b>
100	- Personalauszahlungen	-197.838,26	-209.371,00	-203.046,42	-6.324,58
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-350,00	0,00	-350,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-12.264,09	-12.470,00	-13.953,73	1.483,73
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-210.102,35</b>	<b>-222.191,00</b>	<b>-217.000,15</b>	<b>-5.190,85</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-206.553,05</b>	<b>-219.191,00</b>	<b>-215.688,29</b>	<b>-3.502,71</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-206.553,05</b>	<b>-219.191,00</b>	<b>-215.688,29</b>	<b>-3.502,71</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes</b>	<b>-206.553,05</b>	<b>-219.191,00</b>	<b>-215.688,29</b>	<b>-3.502,71</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 118105 Kommunalrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	(=350+420+450)				
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-206.553,05</b>	<b>-219.191,00</b>	<b>-215.688,29</b>	<b>-3.502,71</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 118115 Staatliche Rechnungsprüfung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-32.051,20	-32.814,00	-33.058,07	244,07
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-138,99	-200,00	-86,57	-113,43
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-6.195,82	-4.900,00	-5.249,44	349,44
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-38.386,01</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-38.394,08</b>	<b>480,08</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-38.386,01</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-38.394,08</b>	<b>480,08</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-38.386,01</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-38.394,08</b>	<b>480,08</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-38.386,01</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-38.394,08</b>	<b>480,08</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-38.386,01</b>	<b>-37.914,00</b>	<b>-38.394,08</b>	<b>480,08</b>

## Teilfinanzrechnung 121

<b>Teilfinanzrechnung 121 - Wahlen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.736,84	18.000,00	20.729,47	-2.729,47
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	132,00	-132,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.736,84</b>	<b>18.000,00</b>	<b>20.861,47</b>	<b>-2.861,47</b>
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-13.051,97	-4.300,00	-3.361,84	-938,16
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.051,97</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>-3.361,84</b>	<b>-938,16</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-11.315,13</b>	<b>13.700,00</b>	<b>17.499,63</b>	<b>-3.799,63</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-11.315,13</b>	<b>13.700,00</b>	<b>17.499,63</b>	<b>-3.799,63</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-11.315,13</b>	<b>13.700,00</b>	<b>17.499,63</b>	<b>-3.799,63</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-11.315,13</b>	<b>13.700,00</b>	<b>17.499,63</b>	<b>-3.799,63</b>

## Teilfinanzrechnung 122

<b>Teilfinanzrechnung 122 - Sicherheitsrecht, Brand und Katastrophenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	88.259,47	70.250,00	76.103,82	-5.853,82
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.481,95	26.434,00	24.321,64	2.112,36
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	15.910,00	10.000,00	13.997,85	-3.997,85
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>128.651,42</b>	<b>106.684,00</b>	<b>114.423,31</b>	<b>-7.739,31</b>
100	- Personalauszahlungen	-487.842,63	-555.569,00	-526.373,34	-29.195,66
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.746,32	-109.140,00	-96.941,37	-12.198,63
140	- Transferauszahlungen	-313.710,42	-209.657,00	-200.661,93	-8.995,07
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-294.757,83	-306.726,00	-301.534,10	-5.191,90
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.169.057,20</b>	<b>-1.181.092,00</b>	<b>-1.125.510,74</b>	<b>-55.581,26</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.040.405,78</b>	<b>-1.074.408,00</b>	<b>-1.011.087,43</b>	<b>-63.320,57</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	99.200,00	295.000,00	0,00	295.000,00
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	30.371,00	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>129.571,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>295.000,00</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-582.118,30	-180.000,00	-3.029,74	-176.970,26
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-84.132,55	-248.650,00	-62.892,38	-185.757,62
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-73.315,90	-367.500,00	-376.969,72	9.469,72
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-739.566,75</b>	<b>-796.150,00</b>	<b>-442.891,84</b>	<b>-353.258,16</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-609.995,75</b>	<b>-501.150,00</b>	<b>-442.891,84</b>	<b>-58.258,16</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	20.022,78	0,00	14.913,28	-14.913,28
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-29.147,18	0,00	-214,74	214,74
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-9.124,40</b>	<b>0,00</b>	<b>14.698,54</b>	<b>-14.698,54</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.659.525,93</b>	<b>-1.575.558,00</b>	<b>-1.439.280,73</b>	<b>-136.277,27</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.659.525,93</b>	<b>-1.575.558,00</b>	<b>-1.439.280,73</b>	<b>-136.277,27</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.659.525,93</b>	<b>-1.575.558,00</b>	<b>-1.439.280,73</b>	<b>-136.277,27</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 122105 Sicherheitsrecht, Jagd</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	88.187,67	70.000,00	75.377,66	-5.377,66
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.158,00	1.134,00	1.146,00	-12,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	15.910,00	10.000,00	13.997,85	-3.997,85
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>105.255,67</b>	<b>81.134,00</b>	<b>90.521,51</b>	<b>-9.387,51</b>
100	- Personalauszahlungen	-336.612,05	-403.509,00	-369.145,61	-34.363,39
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.476,06	-4.100,00	-2.120,89	-1.979,11
140	- Transferauszahlungen	-2.488,00	-3.136,00	-3.951,00	815,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-12.268,68	-14.840,00	-6.543,11	-8.296,89
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-354.844,79</b>	<b>-425.585,00</b>	<b>-381.760,61</b>	<b>-43.824,39</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-249.589,12</b>	<b>-344.451,00</b>	<b>-291.239,10</b>	<b>-53.211,90</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	14.128,00	0,00	13.767,10	-13.767,10
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>14.128,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.767,10</b>	<b>-13.767,10</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-235.461,12</b>	<b>-344.451,00</b>	<b>-277.472,00</b>	<b>-66.979,00</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-235.461,12</b>	<b>-344.451,00</b>	<b>-277.472,00</b>	<b>-66.979,00</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-235.461,12</b>	<b>-344.451,00</b>	<b>-277.472,00</b>	<b>-66.979,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 122115 Brand- und Katastrophenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	71,80	250,00	726,16	-476,16
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.323,95	25.300,00	23.175,64	2.124,36
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.395,75</b>	<b>25.550,00</b>	<b>23.901,80</b>	<b>1.648,20</b>
100	- Personalauszahlungen	-151.230,58	-152.060,00	-157.227,73	5.167,73
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.270,26	-105.040,00	-94.820,48	-10.219,52
140	- Transferauszahlungen	-311.222,42	-206.521,00	-196.710,93	-9.810,07
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-282.489,15	-291.886,00	-294.990,99	3.104,99
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender</b>	<b>-814.212,41</b>	<b>-755.507,00</b>	<b>-743.750,13</b>	<b>-11.756,87</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 122115 Brand- und Katastrophenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	<b>Verwaltungstätigkeit</b>				
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-790.816,66</b>	<b>-729.957,00</b>	<b>-719.848,33</b>	<b>-10.108,67</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	99.200,00	295.000,00	0,00	295.000,00
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	30.371,00	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>129.571,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>295.000,00</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-582.118,30	-180.000,00	-3.029,74	-176.970,26
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-84.132,55	-248.650,00	-62.892,38	-185.757,62
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-73.315,90	-367.500,00	-376.969,72	9.469,72
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-739.566,75</b>	<b>-796.150,00</b>	<b>-442.891,84</b>	<b>-353.258,16</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-609.995,75</b>	<b>-501.150,00</b>	<b>-442.891,84</b>	<b>-58.258,16</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	5.894,78	0,00	1.146,18	-1.146,18
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-29.147,18	0,00	-214,74	214,74
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-23.252,40</b>	<b>0,00</b>	<b>931,44</b>	<b>-931,44</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.424.064,81</b>	<b>-1.231.107,00</b>	<b>-1.161.808,73</b>	<b>-69.298,27</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.424.064,81</b>	<b>-1.231.107,00</b>	<b>-1.161.808,73</b>	<b>-69.298,27</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.424.064,81</b>	<b>-1.231.107,00</b>	<b>-1.161.808,73</b>	<b>-69.298,27</b>

## Teilfinanzrechnung 123

<b>Teilfinanzrechnung 123 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	145.116,69	120.000,00	152.166,78	-32.166,78
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.240,17	22.431,00	22.437,43	-6,43
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	19.317,87	10.000,00	24.833,65	-14.833,65
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>186.674,73</b>	<b>152.431,00</b>	<b>199.437,86</b>	<b>-47.006,86</b>
100	- Personalauszahlungen	-401.242,01	-496.840,00	-442.537,92	-54.302,08
110	- Versorgungsauszahlungen	-30.991,68	-28.717,00	-33.198,00	4.481,00
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.343,58	-6.050,00	-5.755,71	-294,29
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-12.916,35	-18.600,00	-12.260,32	-6.339,68
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-451.493,62</b>	<b>-550.207,00</b>	<b>-493.751,95</b>	<b>-56.455,05</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-264.818,89</b>	<b>-397.776,00</b>	<b>-294.314,09</b>	<b>-103.461,91</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	5.970,00	0,00	13.155,00	-13.155,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>5.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.155,00</b>	<b>-13.155,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-258.848,89</b>	<b>-398.776,00</b>	<b>-281.159,09</b>	<b>-117.616,91</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-258.848,89</b>	<b>-398.776,00</b>	<b>-281.159,09</b>	<b>-117.616,91</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-258.848,89</b>	<b>-398.776,00</b>	<b>-281.159,09</b>	<b>-117.616,91</b>

## Teilfinanzrechnung 124

<b>Teilfinanzrechnung 124 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	250.113,57	240.000,00	282.652,39	-42.652,39
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	7.278,50	5.150,00	4.589,50	560,50
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>257.392,07</b>	<b>245.150,00</b>	<b>287.241,89</b>	<b>-42.091,89</b>
100	- Personalauszahlungen	-1.065.173,91	-1.181.035,00	-1.321.175,15	140.140,15
110	- Versorgungsauszahlungen	-16.341,65	-14.306,00	-18.785,76	4.479,76
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-104,77	-300,00	-9.950,35	9.650,35
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-109.415,78	-125.800,00	-125.491,26	-308,74
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.191.036,11</b>	<b>-1.321.441,00</b>	<b>-1.475.402,52</b>	<b>153.961,52</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-933.644,04</b>	<b>-1.076.291,00</b>	<b>-1.188.160,63</b>	<b>111.869,63</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-593,81	0,00	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-593,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-593,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	250,00	0,00	0,00	0,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-933.987,85</b>	<b>-1.076.291,00</b>	<b>-1.188.160,63</b>	<b>111.869,63</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-933.987,85</b>	<b>-1.076.291,00</b>	<b>-1.188.160,63</b>	<b>111.869,63</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-933.987,85</b>	<b>-1.076.291,00</b>	<b>-1.188.160,63</b>	<b>111.869,63</b>

## Teilfinanzrechnung 125

<b>Teilfinanzrechnung 125 - Verkehr</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	2.330.176,48	2.250.000,00	2.346.115,61	-96.115,61
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.391,20	44.000,00	46.628,60	-2.628,60
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.895,94	1.300,00	1.296,62	3,38
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	2.004,50	900,00	2.850,00	-1.950,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.400.468,12</b>	<b>2.296.200,00</b>	<b>2.396.890,83</b>	<b>-100.690,83</b>
100	- Personalauszahlungen	-1.343.844,93	-1.397.881,00	-1.347.071,27	-50.809,73
110	- Versorgungsauszahlungen	-8.151,72	-7.437,00	-8.151,72	714,72
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.419,01	-122.000,00	-142.869,89	20.869,89
140	- Transferauszahlungen	-500,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-16.182,25	-47.810,00	-11.967,30	-35.842,70
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.506.097,91</b>	<b>-1.577.628,00</b>	<b>-1.510.060,18</b>	<b>-67.567,82</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>894.370,21</b>	<b>718.572,00</b>	<b>886.830,65</b>	<b>-168.258,65</b>
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-62.900,95	62.900,95
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.900,95</b>	<b>62.900,95</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.900,95</b>	<b>62.900,95</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	14.197,19	0,00	10.234,82	-10.234,82
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>14.197,19</b>	<b>0,00</b>	<b>10.234,82</b>	<b>-10.234,82</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>908.567,40</b>	<b>718.572,00</b>	<b>834.164,52</b>	<b>-115.592,52</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>908.567,40</b>	<b>718.572,00</b>	<b>834.164,52</b>	<b>-115.592,52</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>908.567,40</b>	<b>718.572,00</b>	<b>834.164,52</b>	<b>-115.592,52</b>

## Teilfinanzrechnung 126

<b>Teilfinanzrechnung 126 - Verbraucherschutz und Veterinärdienst</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	133.384,32	130.000,00	145.742,42	-15.742,42
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.000,00	86.000,00	86.000,00	0,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	278,50	0,00	0,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>219.662,82</b>	<b>216.000,00</b>	<b>231.742,42</b>	<b>-15.742,42</b>
100	- Personalauszahlungen	-216.603,48	-224.731,00	-233.742,50	9.011,50
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.760,51	-13.200,00	-14.566,61	1.366,61
140	- Transferauszahlungen	-44.792,81	-45.012,00	-49.605,51	4.593,51
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-23.556,38	-27.629,00	-18.338,71	-9.290,29
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-296.713,18</b>	<b>-310.572,00</b>	<b>-316.253,33</b>	<b>5.681,33</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-77.050,36</b>	<b>-94.572,00</b>	<b>-84.510,91</b>	<b>-10.061,09</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-555,97	-1.000,00	0,00	-1.000,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-555,97</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-555,97</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-20,00	0,00	65,00	-65,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-3.129,12	0,00	-3.195,44	3.195,44
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-3.149,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.130,44</b>	<b>3.130,44</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-80.755,45</b>	<b>-95.572,00</b>	<b>-87.641,35</b>	<b>-7.930,65</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-80.755,45</b>	<b>-95.572,00</b>	<b>-87.641,35</b>	<b>-7.930,65</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-80.755,45</b>	<b>-95.572,00</b>	<b>-87.641,35</b>	<b>-7.930,65</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126115 Veterinärdienst</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	14.734,75	20.000,00	28.940,22	-8.940,22
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.000,00	86.000,00	86.000,00	0,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd.	278,50	0,00	0,00	0,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126115 Veterinärdienst</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Geschäftstätigkeit				
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101.013,25</b>	<b>106.000,00</b>	<b>114.940,22</b>	<b>-8.940,22</b>
100	- Personalauszahlungen	-99.505,72	-102.494,00	-102.797,98	303,98
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.028,77	-7.300,00	-9.743,84	2.443,84
140	- Transferauszahlungen	-1.892,81	-2.112,00	-2.805,51	693,51
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-19.847,58	-23.000,00	-15.179,36	-7.820,64
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-128.274,88</b>	<b>-134.906,00</b>	<b>-130.526,69</b>	<b>-4.379,31</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-27.261,63</b>	<b>-28.906,00</b>	<b>-15.586,47</b>	<b>-13.319,53</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-20,00	0,00	65,00	-65,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65,00</b>	<b>-65,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-27.281,63</b>	<b>-28.906,00</b>	<b>-15.521,47</b>	<b>-13.384,53</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-27.281,63</b>	<b>-28.906,00</b>	<b>-15.521,47</b>	<b>-13.384,53</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-27.281,63</b>	<b>-28.906,00</b>	<b>-15.521,47</b>	<b>-13.384,53</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126125 Fleischbeschau</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	118.649,57	110.000,00	116.802,20	-6.802,20
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>118.649,57</b>	<b>110.000,00</b>	<b>116.802,20</b>	<b>-6.802,20</b>
100	- Personalauszahlungen	-117.097,76	-122.237,00	-130.944,52	8.707,52
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.731,74	-5.900,00	-4.822,77	-1.077,23
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-3.708,80	-4.629,00	-3.159,35	-1.469,65
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-125.538,30</b>	<b>-132.766,00</b>	<b>-138.926,64</b>	<b>6.160,64</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-6.888,73</b>	<b>-22.766,00</b>	<b>-22.124,44</b>	<b>-641,56</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-555,97	-1.000,00	0,00	-1.000,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126125 Fleischbeschau</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-555,97	-1.000,00	0,00	-1.000,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-555,97	-1.000,00	0,00	-1.000,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-3.129,12	0,00	-3.195,44	3.195,44
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen	-3.129,12	0,00	-3.195,44	3.195,44
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-10.573,82	-23.766,00	-25.319,88	1.553,88
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-10.573,82	-23.766,00	-25.319,88	1.553,88
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-10.573,82	-23.766,00	-25.319,88	1.553,88

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126135 Tierkörperbeseitigung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- Transferauszahlungen	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-42.900,00	-42.900,00	-46.800,00	3.900,00

## Teilfinanzrechnung 211

<b>Teilfinanzrechnung 211 - Realschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.859,00	45.153,00	45.436,00	-283,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.851,20	170.000,00	193.669,92	-23.669,92
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.850,00	31.850,00	38.250,00	-6.400,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.807,34	0,00	907,36	-907,36
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.862,61	194,00	6.968,16	-6.774,16
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>306.230,15</b>	<b>247.197,00</b>	<b>285.231,44</b>	<b>-38.034,44</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.515,05	-449.330,00	-324.964,14	-124.365,86
140	- Transferauszahlungen	-3.142.336,65	-3.217.223,00	-2.993.013,91	-224.209,09
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-237.715,97	-802.426,00	-806.106,19	3.680,19
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.625.567,67</b>	<b>-4.468.979,00</b>	<b>-4.124.084,24</b>	<b>-344.894,76</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-3.319.337,52</b>	<b>-4.221.782,00</b>	<b>-3.838.852,80</b>	<b>-382.929,20</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-111.246,32	-114.240,00	-100.205,47	-14.034,53
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-111.246,32</b>	<b>-114.240,00</b>	<b>-100.205,47</b>	<b>-14.034,53</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-111.246,32</b>	<b>-114.240,00</b>	<b>-100.205,47</b>	<b>-14.034,53</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-285,34	0,00	-7.476,59	7.476,59
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-285,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.476,59</b>	<b>7.476,59</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-3.430.869,18</b>	<b>-4.336.022,00</b>	<b>-3.946.534,86</b>	<b>-389.487,14</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-3.430.869,18</b>	<b>-4.336.022,00</b>	<b>-3.946.534,86</b>	<b>-389.487,14</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-3.430.869,18</b>	<b>-4.336.022,00</b>	<b>-3.946.534,86</b>	<b>-389.487,14</b>

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211105 Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.980,00	16.989,00	17.042,00	-53,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.750,00	4.900,00	3.750,00	1.150,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211105 Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.730,00</b>	<b>21.889,00</b>	<b>20.792,00</b>	<b>1.097,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.405,87	-170.725,00	-124.142,09	-46.582,91
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-14.040,71	-15.550,00	-15.584,99	34,99
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-97.446,58</b>	<b>-186.275,00</b>	<b>-139.727,08</b>	<b>-46.547,92</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-73.716,58</b>	<b>-164.386,00</b>	<b>-118.935,08</b>	<b>-45.450,92</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-83.525,43	-19.900,00	-14.099,56	-5.800,44
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-83.525,43</b>	<b>-19.900,00</b>	<b>-14.099,56</b>	<b>-5.800,44</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-83.525,43</b>	<b>-19.900,00</b>	<b>-14.099,56</b>	<b>-5.800,44</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-4.382,43	0,00	-3.493,21	3.493,21
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-4.382,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.493,21</b>	<b>3.493,21</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-161.624,44</b>	<b>-184.286,00</b>	<b>-136.527,85</b>	<b>-47.758,15</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-161.624,44</b>	<b>-184.286,00</b>	<b>-136.527,85</b>	<b>-47.758,15</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-161.624,44</b>	<b>-184.286,00</b>	<b>-136.527,85</b>	<b>-47.758,15</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211115 Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.775,00	14.882,00	14.864,00	18,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850,00	1.450,00	9.750,00	-8.300,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	494,13	0,00	337,50	-337,50
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.119,13</b>	<b>16.332,00</b>	<b>24.951,50</b>	<b>-8.619,50</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.294,92	-110.023,00	-103.901,10	-6.121,90
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-25.316,20	-26.610,00	-28.665,24	2.055,24
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-114.611,12</b>	<b>-136.633,00</b>	<b>-132.566,34</b>	<b>-4.066,66</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211115 Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-98.491,99	-120.301,00	-107.614,84	-12.686,16
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-14.214,81	-8.100,00	-2.471,96	-5.628,04
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-14.214,81	-8.100,00	-2.471,96	-5.628,04
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-14.214,81	-8.100,00	-2.471,96	-5.628,04
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	2.560,40	0,00	1.470,60	-1.470,60
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen	2.560,40	0,00	1.470,60	-1.470,60
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-110.146,40	-128.401,00	-108.616,20	-19.784,80
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-110.146,40	-128.401,00	-108.616,20	-19.784,80
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-110.146,40	-128.401,00	-108.616,20	-19.784,80

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211125 Realschule Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.104,00	13.282,00	13.530,00	-248,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.250,00	25.500,00	24.750,00	750,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.313,21	0,00	569,86	-569,86
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.667,21	38.782,00	38.849,86	-67,86
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.814,26	-128.582,00	-96.920,95	-31.661,05
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-174.949,28	-196.200,00	-161.126,73	-35.073,27
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.763,54	-324.782,00	-258.047,68	-66.734,32
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-213.096,33	-286.000,00	-219.197,82	-66.802,18
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-13.506,08	-86.240,00	-83.633,95	-2.606,05
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-13.506,08	-86.240,00	-83.633,95	-2.606,05
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-13.506,08	-86.240,00	-83.633,95	-2.606,05

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211125 Realschule Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	1.536,69	0,00	-5.453,98	5.453,98
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>1.536,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.453,98</b>	<b>5.453,98</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-225.065,72</b>	<b>-372.240,00</b>	<b>-308.285,75</b>	<b>-63.954,25</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-225.065,72</b>	<b>-372.240,00</b>	<b>-308.285,75</b>	<b>-63.954,25</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-225.065,72</b>	<b>-372.240,00</b>	<b>-308.285,75</b>	<b>-63.954,25</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211205 Realschule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.851,20	170.000,00	193.669,92	-23.669,92
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.862,61	194,00	6.968,16	-6.774,16
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>231.713,81</b>	<b>170.194,00</b>	<b>200.638,08</b>	<b>-30.444,08</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00
140	- Transferauszahlungen	-640.155,74	-731.623,00	-658.000,00	-73.623,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-23.346,07	-24.000,00	-23.864,72	-135,28
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-663.501,81</b>	<b>-795.623,00</b>	<b>-681.864,72</b>	<b>-113.758,28</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-431.788,00</b>	<b>-625.429,00</b>	<b>-481.226,64</b>	<b>-144.202,36</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-431.788,00</b>	<b>-625.429,00</b>	<b>-481.226,64</b>	<b>-144.202,36</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-431.788,00</b>	<b>-625.429,00</b>	<b>-481.226,64</b>	<b>-144.202,36</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-431.788,00</b>	<b>-625.429,00</b>	<b>-481.226,64</b>	<b>-144.202,36</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211215 Realschule Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- Transferauszahlungen	-2.502.180,91	-2.485.600,00	-2.335.013,91	-150.586,09

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211215 Realschule Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-63,71	-540.066,00	-576.864,51	36.798,51
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-2.502.244,62</b>	<b>-3.025.666,00</b>	<b>-2.911.878,42</b>	<b>-113.787,58</b>

## Teilfinanzrechnung 212

<b>Teilfinanzrechnung 212 - Gymnasien</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.441,00	75.953,00	74.578,00	1.375,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.625,00	69.525,00	89.550,00	-20.025,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	3.782,01	5.900,00	821,00	5.079,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>144.848,01</b>	<b>151.378,00</b>	<b>164.949,00</b>	<b>-13.571,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-518.555,07	-594.659,00	-643.763,83	49.104,83
140	- Transferauszahlungen	-1.137.005,39	-978.995,00	-799.432,76	-179.562,24
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-118.212,89	-127.050,00	-102.056,48	-24.993,52
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.773.773,35</b>	<b>-1.700.704,00</b>	<b>-1.545.253,07</b>	<b>-155.450,93</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.628.925,34</b>	<b>-1.549.326,00</b>	<b>-1.380.304,07</b>	<b>-169.021,93</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	1.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-64.019,19	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-78.335,88	-118.650,00	-101.128,70	-17.521,30
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-142.355,07</b>	<b>-118.650,00</b>	<b>-101.128,70</b>	<b>-17.521,30</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-140.855,07</b>	<b>-118.650,00</b>	<b>-101.128,70</b>	<b>-17.521,30</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-9.897,74	0,00	766,98	-766,98
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-9.897,74</b>	<b>0,00</b>	<b>766,98</b>	<b>-766,98</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.779.678,15</b>	<b>-1.667.976,00</b>	<b>-1.480.665,79</b>	<b>-187.310,21</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.779.678,15</b>	<b>-1.667.976,00</b>	<b>-1.480.665,79</b>	<b>-187.310,21</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.779.678,15</b>	<b>-1.667.976,00</b>	<b>-1.480.665,79</b>	<b>-187.310,21</b>

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212105 Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.611,00	19.682,00	19.585,00	97,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212105 Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.750,00	16.650,00	20.125,00	-3.475,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	3.782,01	700,00	21,00	679,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.143,01</b>	<b>37.032,00</b>	<b>39.731,00</b>	<b>-2.699,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-165.753,22	-156.824,00	-180.330,77	23.506,77
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-31.895,56	-40.100,00	-27.428,73	-12.671,27
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-197.648,78</b>	<b>-196.924,00</b>	<b>-207.759,50</b>	<b>10.835,50</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-158.505,77</b>	<b>-159.892,00</b>	<b>-168.028,50</b>	<b>8.136,50</b>
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-23.717,47	-12.200,00	-11.123,39	-1.076,61
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-23.717,47</b>	<b>-12.200,00</b>	<b>-11.123,39</b>	<b>-1.076,61</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-23.717,47</b>	<b>-12.200,00</b>	<b>-11.123,39</b>	<b>-1.076,61</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-5.357,88	0,00	6.828,99	-6.828,99
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-5.357,88</b>	<b>0,00</b>	<b>6.828,99</b>	<b>-6.828,99</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-187.581,12</b>	<b>-172.092,00</b>	<b>-172.322,90</b>	<b>230,90</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-187.581,12</b>	<b>-172.092,00</b>	<b>-172.322,90</b>	<b>230,90</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-187.581,12</b>	<b>-172.092,00</b>	<b>-172.322,90</b>	<b>230,90</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212115 Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.100,00	16.426,00	16.215,00	211,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	875,00	4.125,00	4.375,00	-250,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	800,00	-800,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.975,00</b>	<b>20.551,00</b>	<b>21.390,00</b>	<b>-839,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und	-89.198,38	-107.840,00	-122.334,68	14.494,68

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212115 Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Dienstleistungen				
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-23.813,88	-26.665,00	-21.110,08	-5.554,92
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-113.012,26</b>	<b>-134.505,00</b>	<b>-143.444,76</b>	<b>8.939,76</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-96.037,26</b>	<b>-113.954,00</b>	<b>-122.054,76</b>	<b>8.100,76</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	1.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-64.019,19	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-33.842,54	-48.020,00	-36.016,68	-12.003,32
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-97.861,73</b>	<b>-48.020,00</b>	<b>-36.016,68</b>	<b>-12.003,32</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-96.361,73</b>	<b>-48.020,00</b>	<b>-36.016,68</b>	<b>-12.003,32</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-9,00	0,00	-3.426,90	3.426,90
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-9,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.426,90</b>	<b>3.426,90</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-192.407,99</b>	<b>-161.974,00</b>	<b>-161.498,34</b>	<b>-475,66</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-192.407,99</b>	<b>-161.974,00</b>	<b>-161.498,34</b>	<b>-475,66</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-192.407,99</b>	<b>-161.974,00</b>	<b>-161.498,34</b>	<b>-475,66</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212135 Illertal-Gymnasium, Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.420,00	18.562,00	18.580,00	-18,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.250,00	47.000,00	63.875,00	-16.875,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.670,00</b>	<b>65.562,00</b>	<b>82.455,00</b>	<b>-16.893,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.378,29	-134.700,00	-150.681,65	15.981,65
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-19.448,93	-19.395,00	-16.774,28	-2.620,72
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-160.827,22</b>	<b>-154.095,00</b>	<b>-167.455,93</b>	<b>13.360,93</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212135 Illertal-Gymnasium, Vöhringen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-95.157,22	-88.533,00	-85.000,93	-3.532,07
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-7.182,83	-39.430,00	-35.135,83	-4.294,17
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-7.182,83	-39.430,00	-35.135,83	-4.294,17
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-7.182,83	-39.430,00	-35.135,83	-4.294,17
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-3.090,78	0,00	-3.402,09	3.402,09
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen	-3.090,78	0,00	-3.402,09	3.402,09
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-105.430,83	-127.963,00	-123.538,85	-4.424,15
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-105.430,83	-127.963,00	-123.538,85	-4.424,15
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-105.430,83	-127.963,00	-123.538,85	-4.424,15

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212145 Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.310,00	21.283,00	20.198,00	1.085,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.750,00	1.750,00	1.175,00	575,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.060,00	28.233,00	21.373,00	6.860,00
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.225,18	-195.295,00	-190.416,73	-4.878,27
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-43.054,52	-40.890,00	-36.743,39	-4.146,61
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.279,70	-236.185,00	-227.160,12	-9.024,88
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-142.219,70	-207.952,00	-205.787,12	-2.164,88
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-13.593,04	-19.000,00	-18.852,80	-147,20
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-13.593,04	-19.000,00	-18.852,80	-147,20
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-13.593,04	-19.000,00	-18.852,80	-147,20

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212145 Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-1.440,08	0,00	766,98	-766,98
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen	-1.440,08	0,00	766,98	-766,98
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-157.252,82	-226.952,00	-223.872,94	-3.079,06
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-157.252,82	-226.952,00	-223.872,94	-3.079,06
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-157.252,82	-226.952,00	-223.872,94	-3.079,06

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212205 Kolleg der Schulbrüder, Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- Transferauszahlungen	-1.137.005,39	-978.995,00	-799.432,76	-179.562,24
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.137.005,39	-978.995,00	-799.432,76	-179.562,24
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-1.137.005,39	-978.995,00	-799.432,76	-179.562,24
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-1.137.005,39	-978.995,00	-799.432,76	-179.562,24
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-1.137.005,39	-978.995,00	-799.432,76	-179.562,24
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-1.137.005,39	-978.995,00	-799.432,76	-179.562,24

## Teilfinanzrechnung 221

<b>Teilfinanzrechnung 221 - Förderschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.814,00	5.713,00	5.696,00	17,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.541,34	65.000,00	101.886,41	-36.886,41
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>82.355,34</b>	<b>70.713,00</b>	<b>107.582,41</b>	<b>-36.869,41</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-265.406,65	-308.661,00	-319.501,95	10.840,95
140	- Transferauszahlungen	-269.653,51	-380.000,00	-429.083,15	49.083,15
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-13.788,48	-21.114,00	-13.753,62	-7.360,38
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-548.848,64</b>	<b>-709.775,00</b>	<b>-762.338,72</b>	<b>52.563,72</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-466.493,30</b>	<b>-639.062,00</b>	<b>-654.756,31</b>	<b>15.694,31</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-9.855,84	-9.600,00	-595,90	-9.004,10
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-9.855,84</b>	<b>-9.600,00</b>	<b>-595,90</b>	<b>-9.004,10</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-9.855,84</b>	<b>-9.600,00</b>	<b>-595,90</b>	<b>-9.004,10</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	463,56	0,00	2.677,09	-2.677,09
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>463,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2.677,09</b>	<b>-2.677,09</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-475.885,58</b>	<b>-648.662,00</b>	<b>-652.675,12</b>	<b>4.013,12</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-475.885,58</b>	<b>-648.662,00</b>	<b>-652.675,12</b>	<b>4.013,12</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-475.885,58</b>	<b>-648.662,00</b>	<b>-652.675,12</b>	<b>4.013,12</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221105 Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.192,00	3.214,00	3.008,00	206,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187,50	0,00	0,00	0,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.379,50</b>	<b>3.214,00</b>	<b>3.008,00</b>	<b>206,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.345,12	-179.521,00	-178.194,13	-1.326,87
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd.	-6.648,13	-8.840,00	-6.163,53	-2.676,47

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221105 Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Geschäftstätigkeit				
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-161.993,25</b>	<b>-188.361,00</b>	<b>-184.357,66</b>	<b>-4.003,34</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-158.613,75</b>	<b>-185.147,00</b>	<b>-181.349,66</b>	<b>-3.797,34</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-3.969,45	-4.500,00	0,00	-4.500,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-3.969,45</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.500,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-3.969,45</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.500,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	463,56	0,00	173,59	-173,59
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>463,56</b>	<b>0,00</b>	<b>173,59</b>	<b>-173,59</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-162.119,64</b>	<b>-189.647,00</b>	<b>-181.176,07</b>	<b>-8.470,93</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-162.119,64</b>	<b>-189.647,00</b>	<b>-181.176,07</b>	<b>-8.470,93</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-162.119,64</b>	<b>-189.647,00</b>	<b>-181.176,07</b>	<b>-8.470,93</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221115 Wilhelm-Busch-Schule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.622,00	2.499,00	2.688,00	-189,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.622,00</b>	<b>2.499,00</b>	<b>2.688,00</b>	<b>-189,00</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.061,53	-129.140,00	-141.307,82	12.167,82
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-7.140,35	-12.274,00	-7.590,09	-4.683,91
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-117.201,88</b>	<b>-141.414,00</b>	<b>-148.897,91</b>	<b>7.483,91</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-114.579,88</b>	<b>-138.915,00</b>	<b>-146.209,91</b>	<b>7.294,91</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-5.886,39	-5.100,00	-595,90	-4.504,10
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-5.886,39</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-595,90</b>	<b>-4.504,10</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.886,39</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-595,90</b>	<b>-4.504,10</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221115 Wilhelm-Busch-Schule Illertissen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	(=230+300)				
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	2.503,50	-2.503,50
340	= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen	0,00	0,00	2.503,50	-2.503,50
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-120.466,27	-144.015,00	-144.302,31	287,31
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-120.466,27	-144.015,00	-144.302,31	287,31
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-120.466,27	-144.015,00	-144.302,31	287,31

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221205 Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Förderschule für Körperbehinderte, Ulm</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.353,84	65.000,00	101.886,41	-36.886,41
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.353,84	65.000,00	101.886,41	-36.886,41
140	- Transferauszahlungen	-106.445,40	-190.000,00	-243.138,02	53.138,02
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.445,40	-190.000,00	-243.138,02	53.138,02
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-30.091,56	-125.000,00	-141.251,61	16.251,61
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)	-30.091,56	-125.000,00	-141.251,61	16.251,61
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-30.091,56	-125.000,00	-141.251,61	16.251,61
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-30.091,56	-125.000,00	-141.251,61	16.251,61

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221215 Lindenhofschule, Private Schule zur individuellen Lebensbewältigung, Senden</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
140	- Transferauszahlungen	-163.208,11	-190.000,00	-185.945,13	-4.054,87
160	= Auszahlungen aus laufender	-163.208,11	-190.000,00	-185.945,13	-4.054,87

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221215 Lindenhofschule, Private Schule zur individuellen Lebensbewältigung, Senden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
	Verwaltungstätigkeit				
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-163.208,11	-190.000,00	-185.945,13	-4.054,87
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-163.208,11	-190.000,00	-185.945,13	-4.054,87
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-163.208,11	-190.000,00	-185.945,13	-4.054,87
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-163.208,11	-190.000,00	-185.945,13	-4.054,87

## Teilfinanzrechnung 231

<b>Teilfinanzrechnung 231 - Berufsschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	628.840,25	630.000,00	83.105,82	546.894,18
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	772.415,94	328.000,00	499.713,21	-171.713,21
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	8.125,35	2.400,00	-3.145,15	5.545,15
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.409.381,54</b>	<b>960.400,00</b>	<b>579.673,88</b>	<b>380.726,12</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-251.971,36	-345.808,00	-299.787,71	-46.020,29
140	- Transferauszahlungen	-644.867,94	-779.506,00	-613.795,70	-165.710,30
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-887.475,45	-809.610,00	-293.724,70	-515.885,30
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.784.314,75</b>	<b>-1.934.924,00</b>	<b>-1.207.308,11</b>	<b>-727.615,89</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-374.933,21</b>	<b>-974.524,00</b>	<b>-627.634,23</b>	<b>-346.889,77</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	0,00	0,00	94.586,44	-94.586,44
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätig.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>94.586,44</b>	<b>-94.586,44</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-38.800,00	0,00	-58.200,00	58.200,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-112.373,44	-117.200,00	-227.929,49	110.729,49
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätig.</b>	<b>-151.173,44</b>	<b>-117.200,00</b>	<b>-286.129,49</b>	<b>168.929,49</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-151.173,44</b>	<b>-117.200,00</b>	<b>-191.543,05</b>	<b>74.343,05</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	3.856,51	0,00	-1.236,99	1.236,99
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-89.624,44	89.624,44
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>3.856,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.861,43</b>	<b>90.861,43</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-522.250,14</b>	<b>-1.091.724,00</b>	<b>-910.038,71</b>	<b>-181.685,29</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-522.250,14</b>	<b>-1.091.724,00</b>	<b>-910.038,71</b>	<b>-181.685,29</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-522.250,14</b>	<b>-1.091.724,00</b>	<b>-910.038,71</b>	<b>-181.685,29</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231105 Berufsschule Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.553,90	200.000,00	15.585,91	184.414,09
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.986,88	3.000,00	1.760,61	1.239,39
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	4.564,65	400,00	-4.051,75	4.451,75
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>238.105,43</b>	<b>203.400,00</b>	<b>13.294,77</b>	<b>190.105,23</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.074,47	-99.100,00	-87.842,91	-11.257,09
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-236.949,09	-203.560,00	-51.983,81	-151.576,19
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-321.023,56</b>	<b>-302.660,00</b>	<b>-139.826,72</b>	<b>-162.833,28</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-82.918,13</b>	<b>-99.260,00</b>	<b>-126.531,95</b>	<b>27.271,95</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	83.831,93	-83.831,93
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.831,93</b>	<b>-83.831,93</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-38.800,00	0,00	-58.200,00	58.200,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-8.768,69	-61.400,00	-152.199,36	90.799,36
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-47.568,69</b>	<b>-61.400,00</b>	<b>-210.399,36</b>	<b>148.999,36</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-47.568,69</b>	<b>-61.400,00</b>	<b>-126.567,43</b>	<b>65.167,43</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-979,41	0,00	701,20	-701,20
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-79.619,93	79.619,93
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-979,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-78.918,73</b>	<b>78.918,73</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-131.466,23</b>	<b>-160.660,00</b>	<b>-332.018,11</b>	<b>171.358,11</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-131.466,23</b>	<b>-160.660,00</b>	<b>-332.018,11</b>	<b>171.358,11</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-131.466,23</b>	<b>-160.660,00</b>	<b>-332.018,11</b>	<b>171.358,11</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231115 Berufsschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	407.286,35	430.000,00	67.519,91	362.480,09
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760.429,06	325.000,00	497.952,60	-172.952,60

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231115 Berufsschule Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	3.560,70	2.000,00	906,60	1.093,40
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.171.276,11</b>	<b>757.000,00</b>	<b>566.379,11</b>	<b>190.620,89</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.896,89	-246.708,00	-211.944,80	-34.763,20
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-467.776,36	-426.050,00	-71.890,89	-354.159,11
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-635.673,25</b>	<b>-672.758,00</b>	<b>-283.835,69</b>	<b>-388.922,31</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>535.602,86</b>	<b>84.242,00</b>	<b>282.543,42</b>	<b>-198.301,42</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	0,00	0,00	10.754,51	-10.754,51
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.754,51</b>	<b>-10.754,51</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-103.604,75	-55.800,00	-75.730,13	19.930,13
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-103.604,75</b>	<b>-55.800,00</b>	<b>-75.730,13</b>	<b>19.930,13</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-103.604,75</b>	<b>-55.800,00</b>	<b>-64.975,62</b>	<b>9.175,62</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	4.835,92	0,00	-1.938,19	1.938,19
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-10.004,51	10.004,51
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>4.835,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.942,70</b>	<b>11.942,70</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>436.834,03</b>	<b>28.442,00</b>	<b>205.625,10</b>	<b>-177.183,10</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>436.834,03</b>	<b>28.442,00</b>	<b>205.625,10</b>	<b>-177.183,10</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>436.834,03</b>	<b>28.442,00</b>	<b>205.625,10</b>	<b>-177.183,10</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231205 Kolping-Bildungswerk, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- Transferauszahlungen	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.556,00</b>	<b>-2.556,00</b>	<b>-2.556,00</b>	<b>0,00</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-2.556,00</b>	<b>-2.556,00</b>	<b>-2.556,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231205 Kolping-Bildungswerk, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-2.556,00	-2.556,00	-2.556,00	0,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231215 Wirtschaftsschule Senden</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- Transferauszahlungen	-642.311,94	-776.950,00	-611.239,70	-165.710,30
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-182.750,00	-180.000,00	-169.850,00	-10.150,00
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-825.061,94	-956.950,00	-781.089,70	-175.860,30
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-825.061,94	-956.950,00	-781.089,70	-175.860,30
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-825.061,94	-956.950,00	-781.089,70	-175.860,30
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-825.061,94	-956.950,00	-781.089,70	-175.860,30
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-825.061,94	-956.950,00	-781.089,70	-175.860,30

## Teilfinanzrechnung 235

<b>Teilfinanzrechnung 235 - Berufsob-, Fachoberschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.192,18	92.933,00	42.967,82	49.965,18
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477.445,83	570.000,00	689.692,88	-119.692,88
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	4.925,78	1.500,00	4.522,55	-3.022,55
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>576.563,79</b>	<b>664.433,00</b>	<b>737.183,25</b>	<b>-72.750,25</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.646,58	-211.050,00	-163.135,39	-47.914,61
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-83.581,98	-26.245,00	-34.806,56	8.561,56
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-223.228,56</b>	<b>-237.295,00</b>	<b>-197.941,95</b>	<b>-39.353,05</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>353.335,23</b>	<b>427.138,00</b>	<b>539.241,30</b>	<b>-112.103,30</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	0,00	0,00	19.011,32	-19.011,32
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.011,32</b>	<b>-19.011,32</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-94.448,21	-181.160,00	-30.259,53	-150.900,47
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-94.448,21</b>	<b>-181.160,00</b>	<b>-30.259,53</b>	<b>-150.900,47</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-94.448,21</b>	<b>-181.160,00</b>	<b>-11.248,21</b>	<b>-169.911,79</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	3.182,33	0,00	-5.620,69	5.620,69
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-16.261,32	16.261,32
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>3.182,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.882,01</b>	<b>21.882,01</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>262.069,35</b>	<b>245.978,00</b>	<b>506.111,08</b>	<b>-260.133,08</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>262.069,35</b>	<b>245.978,00</b>	<b>506.111,08</b>	<b>-260.133,08</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>262.069,35</b>	<b>245.978,00</b>	<b>506.111,08</b>	<b>-260.133,08</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 235105 Fachoberschule, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.192,18	92.933,00	42.967,82	49.965,18
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477.445,83	570.000,00	689.692,88	-119.692,88

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 235105 Fachoberschule, Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	4.925,78	1.500,00	4.522,55	-3.022,55
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>576.563,79</b>	<b>664.433,00</b>	<b>737.183,25</b>	<b>-72.750,25</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.646,58	-211.050,00	-163.135,39	-47.914,61
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-83.581,98	-26.245,00	-34.806,56	8.561,56
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-223.228,56</b>	<b>-237.295,00</b>	<b>-197.941,95</b>	<b>-39.353,05</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>353.335,23</b>	<b>427.138,00</b>	<b>539.241,30</b>	<b>-112.103,30</b>
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	0,00	0,00	19.011,32	-19.011,32
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.011,32</b>	<b>-19.011,32</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-94.448,21	-181.160,00	-30.259,53	-150.900,47
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-94.448,21</b>	<b>-181.160,00</b>	<b>-30.259,53</b>	<b>-150.900,47</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-94.448,21</b>	<b>-181.160,00</b>	<b>-11.248,21</b>	<b>-169.911,79</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	3.182,33	0,00	-5.620,69	5.620,69
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-16.261,32	16.261,32
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>3.182,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.882,01</b>	<b>21.882,01</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>262.069,35</b>	<b>245.978,00</b>	<b>506.111,08</b>	<b>-260.133,08</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>262.069,35</b>	<b>245.978,00</b>	<b>506.111,08</b>	<b>-260.133,08</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>262.069,35</b>	<b>245.978,00</b>	<b>506.111,08</b>	<b>-260.133,08</b>

## Teilfinanzrechnung 241

<b>Teilfinanzrechnung 241 - Sonstige Schulträgeraufgaben</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.572.488,00	2.850.000,00	2.744.754,00	105.246,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,50	0,00	319,99	-319,99
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.845,40	0,00	900,00	-900,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	9.014,10	7.200,00	8.168,29	-968,29
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	47,78	-47,78
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.596.395,00</b>	<b>2.857.200,00</b>	<b>2.754.190,06</b>	<b>103.009,94</b>
100	- Personalauszahlungen	-727.590,43	-723.571,00	-695.733,69	-27.837,31
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.017,64	-235.250,00	-146.088,84	-89.161,16
140	- Transferauszahlungen	-4.084,28	-5.200,00	-11.161,24	5.961,24
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-5.629.313,09	-6.183.510,00	-5.899.442,53	-284.067,47
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.494.005,44</b>	<b>-7.147.531,00</b>	<b>-6.752.426,30</b>	<b>-395.104,70</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-3.897.610,44</b>	<b>-4.290.331,00</b>	<b>-3.998.236,24</b>	<b>-292.094,76</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-1.836,09	-4.500,00	-6.278,38	1.778,38
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-1.836,09</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-6.278,38</b>	<b>1.778,38</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-1.836,09</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-6.278,38</b>	<b>1.778,38</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	1.720,00	-1.720,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-2.421.564,35	0,00	-2.145.537,66	2.145.537,66
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-2.421.564,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.143.817,66</b>	<b>2.143.817,66</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-6.321.010,88</b>	<b>-4.294.831,00</b>	<b>-6.148.332,28</b>	<b>1.853.501,28</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-6.321.010,88</b>	<b>-4.294.831,00</b>	<b>-6.148.332,28</b>	<b>1.853.501,28</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-6.321.010,88</b>	<b>-4.294.831,00</b>	<b>-6.148.332,28</b>	<b>1.853.501,28</b>

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241105 Schule, Kindergarten, Sport und Kultur

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.572.488,00	2.850.000,00	2.744.754,00	105.246,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241105 Schule, Kindergarten, Sport und Kultur</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.845,40	0,00	900,00	-900,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	9.014,10	7.200,00	6.929,50	270,50
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	47,78	-47,78
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.596.347,50</b>	<b>2.857.200,00</b>	<b>2.752.631,28</b>	<b>104.568,72</b>
100	- Personalauszahlungen	-615.397,26	-644.088,00	-616.421,13	-27.666,87
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.582,21	-108.600,00	-52.364,50	-56.235,50
140	- Transferauszahlungen	-4.084,28	-5.200,00	-11.161,24	5.961,24
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-5.615.762,59	-6.167.256,00	-5.885.505,34	-281.750,66
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.273.826,34</b>	<b>-6.925.144,00</b>	<b>-6.565.452,21</b>	<b>-359.691,79</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-3.677.478,84</b>	<b>-4.067.944,00</b>	<b>-3.812.820,93</b>	<b>-255.123,07</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-3.638,54	3.638,54
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.638,54</b>	<b>3.638,54</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.638,54</b>	<b>3.638,54</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	1.720,00	-1.720,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-2.421.564,35	0,00	-2.145.537,66	2.145.537,66
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-2.421.564,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.143.817,66</b>	<b>2.143.817,66</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-6.099.043,19</b>	<b>-4.067.944,00</b>	<b>-5.960.277,13</b>	<b>1.892.333,13</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-6.099.043,19</b>	<b>-4.067.944,00</b>	<b>-5.960.277,13</b>	<b>1.892.333,13</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-6.099.043,19</b>	<b>-4.067.944,00</b>	<b>-5.960.277,13</b>	<b>1.892.333,13</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241115 Staatl. Schulamt</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.458,02	-7.100,00	-9.716,88	2.616,88
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-9.570,65	-8.734,00	-10.568,11	1.834,11
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender</b>	<b>-15.028,67</b>	<b>-15.834,00</b>	<b>-20.284,99</b>	<b>4.450,99</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241115 Staatl. Schulamt</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	<b>Verwaltungstätigkeit</b>				
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-15.028,67	-15.834,00	-20.284,99	4.450,99
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-954,30	0,00	0,00	0,00
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-954,30	0,00	0,00	0,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-954,30	0,00	0,00	0,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-15.982,97	-15.834,00	-20.284,99	4.450,99
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-15.982,97	-15.834,00	-20.284,99	4.450,99
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-15.982,97	-15.834,00	-20.284,99	4.450,99

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241125 Bildungsregion</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-45.342,98	-10.855,00	-9.670,63	-1.184,37
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.251,23	-68.150,00	-31.448,93	-36.701,07
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-306,01	-3.150,00	-4,90	-3.145,10
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.900,22	-82.155,00	-41.124,46	-41.030,54
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-81.900,22	-82.155,00	-41.124,46	-41.030,54
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-81.900,22	-82.155,00	-41.124,46	-41.030,54
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-81.900,22	-82.155,00	-41.124,46	-41.030,54
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-81.900,22	-82.155,00	-41.124,46	-41.030,54

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241205 Kreismedienzentrale Illertissen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,50	0,00	299,99	-299,99
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	1.238,79	-1.238,79
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.538,78</b>	<b>-1.538,78</b>
100	- Personalauszahlungen	-28.781,93	-30.049,00	-30.797,54	748,54
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.726,44	-25.600,00	-24.784,32	-815,68
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.092,93	-2.430,00	-1.757,39	-672,61
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-56.601,30</b>	<b>-58.079,00</b>	<b>-57.339,25</b>	<b>-739,75</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-56.553,80</b>	<b>-58.079,00</b>	<b>-55.800,47</b>	<b>-2.278,53</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-881,79	-3.000,00	-2.639,84	-360,16
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-881,79</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-2.639,84</b>	<b>-360,16</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-881,79</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-2.639,84</b>	<b>-360,16</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-57.435,59</b>	<b>-61.079,00</b>	<b>-58.440,31</b>	<b>-2.638,69</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-57.435,59</b>	<b>-61.079,00</b>	<b>-58.440,31</b>	<b>-2.638,69</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-57.435,59</b>	<b>-61.079,00</b>	<b>-58.440,31</b>	<b>-2.638,69</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241215 Kreismedienzentrale Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	20,00	-20,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>	<b>-20,00</b>
100	- Personalauszahlungen	-38.068,26	-38.579,00	-38.844,39	265,39
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.999,74	-25.800,00	-27.774,21	1.974,21
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.580,91	-1.940,00	-1.606,79	-333,21
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-66.648,91</b>	<b>-66.319,00</b>	<b>-68.225,39</b>	<b>1.906,39</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241215 Kreismedienzentrale Neu-Ulm</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-66.648,91	-66.319,00	-68.205,39	1.886,39
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-66.648,91	-67.819,00	-68.205,39	386,39
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-66.648,91	-67.819,00	-68.205,39	386,39
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-66.648,91	-67.819,00	-68.205,39	386,39

## Teilfinanzrechnung 251

<b>Teilfinanzrechnung 251 - Kultur und Wissenschaft, Museen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.833,63	7.500,00	7.500,00	0,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.433,50	5.200,00	1.727,40	3.472,60
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155,39	150,00	13.682,69	-13.532,69
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	12.010,08	3.400,00	10.690,13	-7.290,13
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	33,91	500,00	630,00	-130,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.466,51</b>	<b>16.750,00</b>	<b>34.230,22</b>	<b>-17.480,22</b>
100	- Personalauszahlungen	-153.438,59	-158.795,00	-159.300,36	505,36
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-109.736,13	-92.758,00	-80.392,53	-12.365,47
140	- Transferauszahlungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-5.187,66	-8.791,00	-2.152,37	-6.638,63
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-275.862,38</b>	<b>-267.844,00</b>	<b>-249.345,26</b>	<b>-18.498,74</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-247.395,87</b>	<b>-251.094,00</b>	<b>-215.115,04</b>	<b>-35.978,96</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	16.515,64	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>16.515,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-9.020,41	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-14.289,00	-7.863,00	-13.231,20	5.368,20
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-23.309,41</b>	<b>-7.863,00</b>	<b>-13.231,20</b>	<b>5.368,20</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-6.793,77</b>	<b>-7.863,00</b>	<b>-13.231,20</b>	<b>5.368,20</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-254.189,64</b>	<b>-258.957,00</b>	<b>-228.346,24</b>	<b>-30.610,76</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-254.189,64</b>	<b>-258.957,00</b>	<b>-228.346,24</b>	<b>-30.610,76</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-254.189,64</b>	<b>-258.957,00</b>	<b>-228.346,24</b>	<b>-30.610,76</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251105 Kultur und Wissenschaft</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.020,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251105 Kultur und Wissenschaft</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
100	- Personalauszahlungen	-121.736,67	-123.887,00	-124.186,99	299,99
140	- Transferauszahlungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-2.503,02	-6.406,00	-3.676,81	-2.729,19
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-131.739,69</b>	<b>-137.793,00</b>	<b>-135.363,80</b>	<b>-2.429,20</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-130.719,69</b>	<b>-137.793,00</b>	<b>-135.363,80</b>	<b>-2.429,20</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-8.870,00	0,00	-12.060,00	12.060,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-8.870,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.060,00</b>	<b>12.060,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-8.870,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.060,00</b>	<b>12.060,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-139.589,69</b>	<b>-137.793,00</b>	<b>-147.423,80</b>	<b>9.630,80</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-139.589,69</b>	<b>-137.793,00</b>	<b>-147.423,80</b>	<b>9.630,80</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-139.589,69</b>	<b>-137.793,00</b>	<b>-147.423,80</b>	<b>9.630,80</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251205 K.-A.-Forster Bienenmuseum</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.833,63	7.500,00	7.500,00	0,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.133,50	2.500,00	327,40	2.172,60
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155,39	150,00	13.682,69	-13.532,69
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	8.177,83	1.500,00	9.239,48	-7.739,48
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	33,91	500,00	630,00	-130,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.334,26</b>	<b>12.150,00</b>	<b>31.379,57</b>	<b>-19.229,57</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.888,84	-32.926,00	-27.264,08	-5.661,92
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-927,51	-740,00	3.119,01	-3.859,01
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-60.816,35</b>	<b>-33.666,00</b>	<b>-24.145,07</b>	<b>-9.520,93</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251205 K.-A.-Forster Bienenmuseum</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-42.482,09	-21.516,00	7.234,50	-28.750,50
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	16.515,64	0,00	0,00	0,00
230	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>16.515,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-9.020,41	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-5.419,00	-2.863,00	-1.171,20	-1.691,80
300	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-14.439,41</b>	<b>-2.863,00</b>	<b>-1.171,20</b>	<b>-1.691,80</b>
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	2.076,23	-2.863,00	-1.171,20	-1.691,80
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-40.405,86	-24.379,00	6.063,30	-30.442,30
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-40.405,86	-24.379,00	6.063,30	-30.442,30
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-40.405,86	-24.379,00	6.063,30	-30.442,30

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251215 Landkreis-Galerie Oberfahlheim</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.300,00	2.700,00	1.400,00	1.300,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.753,40	1.000,00	587,75	412,25
090	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.053,40</b>	<b>3.700,00</b>	<b>1.987,75</b>	<b>1.712,25</b>
100	- Personalauszahlungen	-18.850,54	-20.701,00	-20.177,47	-523,53
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.568,24	-31.430,00	-27.224,88	-4.205,12
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-1.352,75	-1.230,00	-1.203,26	-26,74
160	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-46.771,53</b>	<b>-53.361,00</b>	<b>-48.605,61</b>	<b>-4.755,39</b>
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-38.718,13	-49.661,00	-46.617,86	-3.043,14
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00
300	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251215 Landkreis-Galerie Oberfahlheim</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	(=230+300)				
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-38.718,13	-53.661,00	-46.617,86	-7.043,14
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-38.718,13	-53.661,00	-46.617,86	-7.043,14
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-38.718,13	-53.661,00	-46.617,86	-7.043,14

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251225 Klostermuseum Roggenburg</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.058,85	900,00	862,90	37,10
090	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.058,85</b>	<b>900,00</b>	<b>862,90</b>	<b>37,10</b>
100	- Personalauszahlungen	-12.851,38	-14.207,00	-14.935,90	728,90
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.279,05	-28.402,00	-25.903,57	-2.498,43
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-404,38	-415,00	-391,31	-23,69
160	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.534,81</b>	<b>-43.024,00</b>	<b>-41.230,78</b>	<b>-1.793,22</b>
170	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-35.475,96</b>	<b>-42.124,00</b>	<b>-40.367,88</b>	<b>-1.756,12</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
300	- <b>Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
310	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-35.475,96	-43.124,00	-40.367,88	-2.756,12
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-35.475,96	-43.124,00	-40.367,88	-2.756,12
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-35.475,96	-43.124,00	-40.367,88	-2.756,12

## Teilfinanzrechnung 261

<b>Teilfinanzrechnung 261 - Theater, Musikpflege, Musikschulen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- Transferauszahlungen	-139.137,55	-154.523,00	-138.252,30	-16.270,70
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-530,00	-410,00	-410,00	0,00
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-139.667,55</b>	<b>-154.933,00</b>	<b>-138.662,30</b>	<b>-16.270,70</b>

## Teilfinanzrechnung 271

<b>Teilfinanzrechnung 271 - Volkshochschule</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
140	- Transferauszahlungen	-137.747,05	-14.875,00	-17.655,28	2.780,28
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	-119.348,00	-120.219,40	871,40
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-137.747,05</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-137.874,68</b>	<b>3.651,68</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-137.747,05</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-137.874,68</b>	<b>3.651,68</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-137.747,05</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-137.874,68</b>	<b>3.651,68</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-137.747,05</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-137.874,68</b>	<b>3.651,68</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-137.747,05</b>	<b>-134.223,00</b>	<b>-137.874,68</b>	<b>3.651,68</b>

## Teilfinanzrechnung 281

<b>Teilfinanzrechnung 281 - Heimat und sonstige Kulturpflege</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.094,00	4.000,00	926,56	3.073,44
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.094,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>926,56</b>	<b>3.073,44</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.862,10	-34.000,00	-18.577,14	-15.422,86
140	- Transferauszahlungen	-3.979,00	-17.000,00	-10.310,00	-6.690,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-32.578,54	-51.220,00	-11.737,97	-39.482,03
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-58.419,64</b>	<b>-102.220,00</b>	<b>-40.625,11</b>	<b>-61.594,89</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-56.325,64</b>	<b>-98.220,00</b>	<b>-39.698,55</b>	<b>-58.521,45</b>
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-84.775,00	-50.000,00	-28.900,00	-21.100,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-84.775,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-28.900,00</b>	<b>-21.100,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-84.775,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-28.900,00</b>	<b>-21.100,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-141.100,64</b>	<b>-148.220,00</b>	<b>-68.598,55</b>	<b>-79.621,45</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-141.100,64</b>	<b>-148.220,00</b>	<b>-68.598,55</b>	<b>-79.621,45</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-141.100,64</b>	<b>-148.220,00</b>	<b>-68.598,55</b>	<b>-79.621,45</b>

## Teilfinanzrechnung 311

<b>Teilfinanzrechnung 311 - Soziale Leistungen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	818.355,29	267.500,00	593.969,58	-326.469,58
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.521.794,49	13.074.836,00	7.674.304,40	5.400.531,60
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	25.600,85	20.000,00	25.376,92	-5.376,92
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.365.750,63</b>	<b>13.362.336,00</b>	<b>8.298.650,90</b>	<b>5.063.685,10</b>
100	- Personalauszahlungen	-1.122.033,65	-1.208.817,00	-1.215.963,60	7.146,60
110	- Versorgungsauszahlungen	-10.951,09	-14.298,00	-13.237,82	-1.060,18
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.736,70	-89.000,00	-51.824,36	-37.175,64
140	- Transferauszahlungen	-11.567.025,55	-14.684.085,00	-10.837.150,26	-3.846.934,74
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-20.350,66	-35.300,00	-14.261,60	-21.038,40
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.847.097,65</b>	<b>-16.031.500,00</b>	<b>-12.132.437,64</b>	<b>-3.899.062,36</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-2.481.347,02</b>	<b>-2.669.164,00</b>	<b>-3.833.786,74</b>	<b>1.164.622,74</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-24.699,32	0,00	-18.846,79	18.846,79
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-4.879,30	0,00	-42.804,98	42.804,98
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-29.578,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.651,77</b>	<b>61.651,77</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-2.510.925,64</b>	<b>-2.669.164,00</b>	<b>-3.895.438,51</b>	<b>1.226.274,51</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-2.510.925,64</b>	<b>-2.669.164,00</b>	<b>-3.895.438,51</b>	<b>1.226.274,51</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-2.510.925,64</b>	<b>-2.669.164,00</b>	<b>-3.895.438,51</b>	<b>1.226.274,51</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 311105 Soziale Leistungen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	818.355,29	267.500,00	593.969,58	-326.469,58
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.521.794,49	13.074.836,00	7.674.304,40	5.400.531,60
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	25.600,85	20.000,00	25.376,92	-5.376,92
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.365.750,63</b>	<b>13.362.336,00</b>	<b>8.298.650,90</b>	<b>5.063.685,10</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 311105 Soziale Leistungen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
100	- Personalauszahlungen	-1.122.033,65	-1.208.817,00	-1.215.963,60	7.146,60
110	- Versorgungsauszahlungen	-10.951,09	-14.298,00	-13.237,82	-1.060,18
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.986,60	-89.000,00	-35.444,71	-53.555,29
140	- Transferauszahlungen	-11.567.025,55	-14.634.085,00	-10.837.150,26	-3.796.934,74
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-14.904,42	-35.300,00	-13.969,72	-21.330,28
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.738.901,31</b>	<b>-15.981.500,00</b>	<b>-12.115.766,11</b>	<b>-3.865.733,89</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-2.373.150,68</b>	<b>-2.619.164,00</b>	<b>-3.817.115,21</b>	<b>1.197.951,21</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-24.749,32	0,00	-22.516,00	22.516,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-4.879,30	0,00	-42.804,98	42.804,98
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-29.628,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.320,98</b>	<b>65.320,98</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-2.402.779,30</b>	<b>-2.619.164,00</b>	<b>-3.882.436,19</b>	<b>1.263.272,19</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-2.402.779,30</b>	<b>-2.619.164,00</b>	<b>-3.882.436,19</b>	<b>1.263.272,19</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-2.402.779,30</b>	<b>-2.619.164,00</b>	<b>-3.882.436,19</b>	<b>1.263.272,19</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 311115 Asylbewerberheime</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.750,10	0,00	-16.379,65	16.379,65
140	- Transferauszahlungen	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-5.446,24	0,00	-291,88	291,88
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-108.196,34</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-16.671,53</b>	<b>-33.328,47</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-108.196,34</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-16.671,53</b>	<b>-33.328,47</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	50,00	0,00	3.669,21	-3.669,21
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.669,21</b>	<b>-3.669,21</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-108.146,34</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-13.002,32</b>	<b>-36.997,68</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 311115 Asylbewerberheime</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-108.146,34	-50.000,00	-13.002,32	-36.997,68
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-108.146,34	-50.000,00	-13.002,32	-36.997,68

## Teilfinanzrechnung 312

<b>Teilfinanzrechnung 312 - Jobcenter (früher ARGE)</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
010	Steuern und ähnliche Abgaben	1.457.538,00	1.200.000,00	1.033.205,00	166.795,00
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.135.339,20	4.958.935,00	4.098.740,16	860.194,84
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	573.421,92	175.000,00	428.387,28	-253.387,28
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.535.254,83	1.830.833,00	1.714.854,64	115.978,36
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-1.421,13	0,00	3.419,33	-3.419,33
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.700.132,82</b>	<b>8.164.768,00</b>	<b>7.278.606,41</b>	<b>886.161,59</b>
100	- Personalauszahlungen	-977.303,66	-1.228.028,00	-1.087.049,92	-140.978,08
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.272.886,33	-1.391.744,00	-1.378.358,92	-13.385,08
140	- Transferauszahlungen	-11.535.344,72	-13.896.125,00	-10.099.150,61	-3.796.974,39
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-110.858,62	-137.251,00	-109.917,41	-27.333,59
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.896.393,33</b>	<b>-16.653.148,00</b>	<b>-12.674.476,86</b>	<b>-3.978.671,14</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-6.196.260,51</b>	<b>-8.488.380,00</b>	<b>-5.395.870,45</b>	<b>-3.092.509,55</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-1.487,50	0,00	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-1.487,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-1.487,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	75.944,09	0,00	89.921,62	-89.921,62
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>75.944,09</b>	<b>0,00</b>	<b>89.921,62</b>	<b>-89.921,62</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-6.121.803,92</b>	<b>-8.488.380,00</b>	<b>-5.305.948,83</b>	<b>-3.182.431,17</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-6.121.803,92</b>	<b>-8.488.380,00</b>	<b>-5.305.948,83</b>	<b>-3.182.431,17</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-6.121.803,92</b>	<b>-8.488.380,00</b>	<b>-5.305.948,83</b>	<b>-3.182.431,17</b>

## Teilfinanzrechnung 313

<b>Teilfinanzrechnung 313 - Besondere Soziale Angelegenheiten</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	8.038,00	3.200,00	7.627,55	-4.427,55
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.876,00	20.000,00	10.342,00	9.658,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.914,00</b>	<b>23.200,00</b>	<b>17.969,55</b>	<b>5.230,45</b>
100	- Personalauszahlungen	-663.173,82	-641.029,00	-627.773,75	-13.255,25
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-589,92	-2.070,00	-733,32	-1.336,68
140	- Transferauszahlungen	-166.473,59	-182.556,00	-139.782,08	-42.773,92
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-6.614,21	-13.100,00	-6.576,42	-6.523,58
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-836.851,54</b>	<b>-838.755,00</b>	<b>-774.865,57</b>	<b>-63.889,43</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-813.937,54</b>	<b>-815.555,00</b>	<b>-756.896,02</b>	<b>-58.658,98</b>
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-26.980,00	0,00	-315.000,00	315.000,00
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-134.988,26	-150.000,00	-149.992,79	-7,21
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-161.968,26</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-464.992,79</b>	<b>314.992,79</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-161.968,26</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-464.992,79</b>	<b>314.992,79</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	300,00	0,00	300,00	-300,00
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-300,00	0,00	-300,00	300,00
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-975.905,80</b>	<b>-965.555,00</b>	<b>-1.221.888,81</b>	<b>256.333,81</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-975.905,80</b>	<b>-965.555,00</b>	<b>-1.221.888,81</b>	<b>256.333,81</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-975.905,80</b>	<b>-965.555,00</b>	<b>-1.221.888,81</b>	<b>256.333,81</b>

## Teilfinanzrechnung 361

<b>Teilfinanzrechnung 361 - Jugend</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.549,30	2.078.000,00	231.124,04	1.846.875,96
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.827.438,54	655.000,00	2.245.991,55	-1.590.991,55
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.324,00	90.600,00	91.514,00	-914,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	1.349,25	2.000,00	0,00	2.000,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.155.661,09</b>	<b>2.825.600,00</b>	<b>2.568.629,59</b>	<b>256.970,41</b>
100	- Personalauszahlungen	-2.582.234,59	-2.713.052,00	-2.639.400,66	-73.651,34
110	- Versorgungsauszahlungen	-31.883,31	-28.816,00	-31.757,72	2.941,72
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.798,13	-81.977,00	-80.787,98	-1.189,02
140	- Transferauszahlungen	-10.064.841,70	-12.768.533,00	-10.111.264,13	-2.657.268,87
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-47.551,57	-149.100,00	-50.819,46	-98.280,54
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.780.309,30</b>	<b>-15.741.478,00</b>	<b>-12.914.029,95</b>	<b>-2.827.448,05</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-9.624.648,21</b>	<b>-12.915.878,00</b>	<b>-10.345.400,36</b>	<b>-2.570.477,64</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-1.969,59	-4.500,00	0,00	-4.500,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-1.969,59</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.500,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-1.969,59</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.500,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	2.165.731,82	0,00	2.392.143,57	-2.392.143,57
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-2.162.605,28	0,00	-2.374.214,58	2.374.214,58
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>3.126,54</b>	<b>0,00</b>	<b>17.928,99</b>	<b>-17.928,99</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-9.623.491,26</b>	<b>-12.920.378,00</b>	<b>-10.327.471,37</b>	<b>-2.592.906,63</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-9.623.491,26</b>	<b>-12.920.378,00</b>	<b>-10.327.471,37</b>	<b>-2.592.906,63</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-9.623.491,26</b>	<b>-12.920.378,00</b>	<b>-10.327.471,37</b>	<b>-2.592.906,63</b>

## Teilfinanzrechnung 411

<b>Teilfinanzrechnung 411 - Krankenhäuser</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
130	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-607.256,27	-549.040,00	-449.827,94	-99.212,06
140	- Transferauszahlungen	-4.791.712,07	-3.893.167,00	-5.778.939,98	1.885.772,98
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-14.209.620,62	-9.850.000,00	-10.000.000,00	150.000,00
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.608.588,96</b>	<b>-14.292.207,00</b>	<b>-16.228.767,92</b>	<b>1.936.560,92</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-19.608.588,96</b>	<b>-14.292.207,00</b>	<b>-16.228.767,92</b>	<b>1.936.560,92</b>
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.702.331,73	-2.585.169,00	-1.811.360,06	-773.808,94
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-1.702.331,73</b>	<b>-2.585.169,00</b>	<b>-1.811.360,06</b>	<b>-773.808,94</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-1.702.331,73</b>	<b>-2.585.169,00</b>	<b>-1.811.360,06</b>	<b>-773.808,94</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	1.702.331,73	0,00	161.360,06	-161.360,06
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>1.702.331,73</b>	<b>0,00</b>	<b>161.360,06</b>	<b>-161.360,06</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-19.608.588,96</b>	<b>-16.877.376,00</b>	<b>-17.878.767,92</b>	<b>1.001.391,92</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-19.608.588,96</b>	<b>-16.877.376,00</b>	<b>-17.878.767,92</b>	<b>1.001.391,92</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-19.608.588,96</b>	<b>-16.877.376,00</b>	<b>-17.878.767,92</b>	<b>1.001.391,92</b>

## Teilfinanzrechnung 412

<b>Teilfinanzrechnung 412 - Öffentlicher Gesundheitsdienst</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	18.199,85	20.000,00	18.142,80	1.857,20
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	471.241,71	474.996,00	475.115,11	-119,11
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>489.441,56</b>	<b>494.996,00</b>	<b>493.257,91</b>	<b>1.738,09</b>
100	- Personalauszahlungen	-152.985,39	-144.400,00	-147.536,32	3.136,32
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.066,40	-13.550,00	-10.704,99	-2.845,01
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-12.010,97	-17.500,00	-18.374,20	874,20
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-178.062,76</b>	<b>-175.450,00</b>	<b>-176.615,51</b>	<b>1.165,51</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>311.378,80</b>	<b>319.546,00</b>	<b>316.642,40</b>	<b>2.903,60</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-6.004,74	-1.000,00	-1.057,95	57,95
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-6.004,74</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.057,95</b>	<b>57,95</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-6.004,74</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.057,95</b>	<b>57,95</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-1,00	0,00	-1,00	1,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>305.373,06</b>	<b>318.546,00</b>	<b>315.583,45</b>	<b>2.962,55</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>305.373,06</b>	<b>318.546,00</b>	<b>315.583,45</b>	<b>2.962,55</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>305.373,06</b>	<b>318.546,00</b>	<b>315.583,45</b>	<b>2.962,55</b>

## Teilfinanzrechnung 421

<b>Teilfinanzrechnung 421 - Sportförderung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.448,56	283.000,00	295.081,96	-12.081,96
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>282.448,56</b>	<b>283.000,00</b>	<b>295.081,96</b>	<b>-12.081,96</b>
140	- Transferauszahlungen	-436.309,00	-441.500,00	-449.755,64	8.255,64
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-240,00	-300,00	0,00	-300,00
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-436.549,00</b>	<b>-441.800,00</b>	<b>-449.755,64</b>	<b>7.955,64</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-154.100,44</b>	<b>-158.800,00</b>	<b>-154.673,68</b>	<b>-4.126,32</b>
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-29.246,00	-193.044,00	-37.800,00	-155.244,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-29.246,00</b>	<b>-193.044,00</b>	<b>-37.800,00</b>	<b>-155.244,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-29.246,00</b>	<b>-193.044,00</b>	<b>-37.800,00</b>	<b>-155.244,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-183.346,44</b>	<b>-351.844,00</b>	<b>-192.473,68</b>	<b>-159.370,32</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-183.346,44</b>	<b>-351.844,00</b>	<b>-192.473,68</b>	<b>-159.370,32</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-183.346,44</b>	<b>-351.844,00</b>	<b>-192.473,68</b>	<b>-159.370,32</b>

## Teilfinanzrechnung 511

<b>Teilfinanzrechnung 511 - Gutachterausschuss, Straßenwegerecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	12.750,52	25.000,00	18.998,06	6.001,94
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.275,76	9.275,00	9.275,76	-0,76
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	2.568,77	1.500,00	6.285,00	-4.785,00
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.595,05</b>	<b>35.775,00</b>	<b>34.558,82</b>	<b>1.216,18</b>
100	- Personalauszahlungen	-257.911,27	-282.852,00	-282.484,82	-367,18
110	- Versorgungsauszahlungen	-8.509,20	-8.025,00	-10.647,36	2.622,36
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-277,47	-851,00	-298,40	-552,60
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-74.598,23	-74.550,00	-72.191,31	-2.358,69
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-341.296,17</b>	<b>-366.278,00</b>	<b>-365.621,89</b>	<b>-656,11</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-316.701,12</b>	<b>-330.503,00</b>	<b>-331.063,07</b>	<b>560,07</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	1.512,00	-1.512,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.512,00</b>	<b>-1.512,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-316.701,12</b>	<b>-330.503,00</b>	<b>-329.551,07</b>	<b>-951,93</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-316.701,12</b>	<b>-330.503,00</b>	<b>-329.551,07</b>	<b>-951,93</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-316.701,12</b>	<b>-330.503,00</b>	<b>-329.551,07</b>	<b>-951,93</b>

## Teilfinanzrechnung 521

<b>Teilfinanzrechnung 521 - Bauen und Wohnen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	365.615,00	500.000,00	388.838,00	111.162,00
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	789.335,61	740.000,00	669.128,32	70.871,68
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,19	0,00	0,00	0,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	207,00	0,00	88,50	-88,50
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.155.180,80</b>	<b>1.240.000,00</b>	<b>1.058.054,82</b>	<b>181.945,18</b>
100	- Personalauszahlungen	-420.311,12	-462.489,00	-478.416,45	15.927,45
110	- Versorgungsauszahlungen	-1.259,04	-1.050,00	-1.259,04	209,04
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-170.811,35	-210.300,00	-380.208,40	169.908,40
140	- Transferauszahlungen	-360.793,00	-500.000,00	-397.945,00	-102.055,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-10.490,53	-50.350,00	-5.268,00	-45.082,00
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-963.665,04</b>	<b>-1.224.189,00</b>	<b>-1.263.096,89</b>	<b>38.907,89</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>191.515,76</b>	<b>15.811,00</b>	<b>-205.042,07</b>	<b>220.853,07</b>
210	+ Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	138,87	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>138,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
270	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	138,87	-138,87
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138,87</b>	<b>-138,87</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>138,87</b>	<b>0,00</b>	<b>138,87</b>	<b>-138,87</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	78.201,70	0,00	31.058,35	-31.058,35
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-101,70	0,00	0,00	0,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>78.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.058,35</b>	<b>-31.058,35</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>269.754,63</b>	<b>15.811,00</b>	<b>-173.844,85</b>	<b>189.655,85</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>269.754,63</b>	<b>15.811,00</b>	<b>-173.844,85</b>	<b>189.655,85</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>269.754,63</b>	<b>15.811,00</b>	<b>-173.844,85</b>	<b>189.655,85</b>

## Teilfinanzrechnung 541

<b>Teilfinanzrechnung 541 - Kreisstraßen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.200,00	99.600,00	100.500,00	-900,00
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	95,00	95,00	95,00	0,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.408,36	0,00	0,00	0,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255.544,62	39.000,00	178.390,37	-139.390,37
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	60.909,49	1.000,00	4.632,82	-3.632,82
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>435.157,47</b>	<b>139.695,00</b>	<b>283.618,19</b>	<b>-143.923,19</b>
100	- Personalauszahlungen	-341.356,40	-408.057,00	-398.385,42	-9.671,58
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.583.972,02	-1.312.628,00	-1.081.959,89	-230.668,11
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-90.032,04	-94.380,00	-71.490,72	-22.889,28
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.015.360,46</b>	<b>-1.815.065,00</b>	<b>-1.551.836,03</b>	<b>-263.228,97</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.580.202,99</b>	<b>-1.675.370,00</b>	<b>-1.268.217,84</b>	<b>-407.152,16</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	361.051,84	300.000,00	322.412,82	-22.412,82
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	223.849,83	10.000,00	171.210,46	-161.210,46
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>584.901,67</b>	<b>310.000,00</b>	<b>493.623,28</b>	<b>-183.623,28</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-52.888,08	-10.000,00	-1.166,70	-8.833,30
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-61.728,90	-684.000,00	-101.328,50	-582.671,50
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-204.533,31	-171.000,00	-116.465,78	-54.534,22
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-134.750,00	134.750,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-319.150,29</b>	<b>-865.000,00</b>	<b>-353.710,98</b>	<b>-511.289,02</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>265.751,38</b>	<b>-555.000,00</b>	<b>139.912,30</b>	<b>-694.912,30</b>
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-182.999,83	0,00	-121.710,46	121.710,46
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-182.999,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-121.710,46</b>	<b>121.710,46</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.497.451,44</b>	<b>-2.230.370,00</b>	<b>-1.250.016,00</b>	<b>-980.354,00</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.497.451,44</b>	<b>-2.230.370,00</b>	<b>-1.250.016,00</b>	<b>-980.354,00</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.497.451,44</b>	<b>-2.230.370,00</b>	<b>-1.250.016,00</b>	<b>-980.354,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541005 Kreisstraßen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.200,00	99.600,00	100.500,00	-900,00
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	95,00	95,00	95,00	0,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.408,36	0,00	0,00	0,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255.544,62	39.000,00	178.390,37	-139.390,37
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	60.909,49	1.000,00	4.632,82	-3.632,82
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>435.157,47</b>	<b>139.695,00</b>	<b>283.618,19</b>	<b>-143.923,19</b>
100	- Personalauszahlungen	-341.356,40	-408.057,00	-398.385,42	-9.671,58
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.582.903,42	-1.312.628,00	-1.081.959,89	-230.668,11
150	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	-90.032,04	-94.380,00	-71.490,72	-22.889,28
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.014.291,86</b>	<b>-1.815.065,00</b>	<b>-1.551.836,03</b>	<b>-263.228,97</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.579.134,39</b>	<b>-1.675.370,00</b>	<b>-1.268.217,84</b>	<b>-407.152,16</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	6.200,00	0,00	6.200,00	-6.200,00
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	223.549,83	10.000,00	171.210,46	-161.210,46
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>229.749,83</b>	<b>10.000,00</b>	<b>177.410,46</b>	<b>-167.410,46</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-204.533,31	-171.000,00	-116.465,78	-54.534,22
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-204.533,31</b>	<b>-181.000,00</b>	<b>-116.465,78</b>	<b>-64.534,22</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>25.216,52</b>	<b>-171.000,00</b>	<b>60.944,68</b>	<b>-231.944,68</b>
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-182.999,83	0,00	-121.710,46	121.710,46
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>-182.999,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-121.710,46</b>	<b>121.710,46</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.736.917,70</b>	<b>-1.846.370,00</b>	<b>-1.328.983,62</b>	<b>-517.386,38</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.736.917,70</b>	<b>-1.846.370,00</b>	<b>-1.328.983,62</b>	<b>-517.386,38</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.736.917,70</b>	<b>-1.846.370,00</b>	<b>-1.328.983,62</b>	<b>-517.386,38</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541015 Kreisstraße NU 1: Schießen-Biberach</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-50,00	50,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>50,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541025 Kreisstraße NU 2: Obenhausen-Dietershofen-Messhofen-Roggenburg-Schießen-Grenze</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-232,90	232,90
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-232,90</b>	<b>232,90</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-232,90</b>	<b>232,90</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-232,90</b>	<b>232,90</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-232,90</b>	<b>232,90</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-232,90</b>	<b>232,90</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541035 Kreisstraße NU 3: St. 2031 (Senden)-Holzschwang-Pfaffenhofen-Biberberg-St. 2022</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	4.851,84	0,00	0,00	0,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>4.851,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-631,37	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541035 Kreisstraße NU 3: St. 2031 (Senden)-  
Holzschwang-Pfaffenhofen-Biberberg-St. 2022**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-631,37</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>4.220,47</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>4.220,47</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>4.220,47</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>4.220,47</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541055 Kreisstraße NU 5: St. 2018-Unterroth-  
Landkreisgrenze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	0,00	300.000,00	68.712,82	231.287,18
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>68.712,82</b>	<b>231.287,18</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-87,70	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-400.000,00	0,00	-400.000,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-87,70</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-87,70</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>68.712,82</b>	<b>-168.712,82</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-87,70</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>68.712,82</b>	<b>-168.712,82</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-87,70</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>68.712,82</b>	<b>-168.712,82</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-87,70</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>68.712,82</b>	<b>-168.712,82</b>

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541065 Kreisstraße NU 6: (Burlafingen) B10-Steinheim-  
Kadeltshofen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541065 Kreisstraße NU 6: (Burlafingen) B10-Steinheim-Kadeltshofen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541075 Kreisstraße NU 7: (Weiler) St. 2017-Osterberg-Oberroth-St. 2020**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	350.000,00	0,00	247.500,00	-247.500,00
200	+ Einzahlung a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	300,00	0,00	0,00	0,00
230	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>350.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>247.500,00</b>	<b>-247.500,00</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-52.124,01	0,00	-883,80	883,80
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-61.481,17	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-134.750,00	134.750,00
300	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-113.605,18</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.633,80</b>	<b>135.633,80</b>
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	236.694,82	0,00	111.866,20	-111.866,20
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	236.694,82	0,00	111.866,20	-111.866,20
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	236.694,82	0,00	111.866,20	-111.866,20
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	236.694,82	0,00	111.866,20	-111.866,20

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541085 Kreisstraße NU 8: B10-Burlafingen-Thalfingen-Oberelchingen-St. 2021**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-164.000,00	0,00	-164.000,00
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	0,00	-164.000,00	0,00	-164.000,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	0,00	-164.000,00	0,00	-164.000,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	0,00	-164.000,00	0,00	-164.000,00
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	0,00	-164.000,00	0,00	-164.000,00
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	0,00	-164.000,00	0,00	-164.000,00

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541095 Kreisstraße NU 9: St. 2019-Witzighausen-IIIerberg-NU14; NU14-Emersh.-III. (2031)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-1.328,50	1.328,50
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	0,00	0,00	-1.328,50	1.328,50
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	0,00	0,00	-1.328,50	1.328,50
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	0,00	0,00	-1.328,50	1.328,50
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	0,00	0,00	-1.328,50	1.328,50
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	0,00	0,00	-1.328,50	1.328,50

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541105 Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.068,60	0,00	0,00	0,00
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.068,60	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541105 Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)	-1.068,60	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-1.068,60	0,00	-100.000,00	100.000,00
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-1.068,60	0,00	-100.000,00	100.000,00
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-1.068,60	0,00	-100.000,00	100.000,00

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541155 Kreisstraße NU 15: Bellenberg-Gannertshofen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
250	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-247,73	0,00	0,00	0,00
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-247,73	0,00	0,00	0,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)	-247,73	0,00	0,00	0,00
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-247,73	0,00	0,00	0,00
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-247,73	0,00	0,00	0,00
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-247,73	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541185 Kreisstraße NU 18: Biberberg-Landkreisgrenze**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ergebnis 2018 in Euro	Abweichung 2018 in Euro
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-45,00	0,00	0,00	0,00
300	- Auszahlungen a. Investitionstätigk.	-45,00	0,00	0,00	0,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-45,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541185 Kreisstraße NU 18: Biberberg-Landkreisgrenze</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	(=230+300)				
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-45,00	0,00	0,00	0,00
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-45,00	0,00	0,00	0,00
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-45,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung 542

<b>Teilfinanzrechnung 542 - ÖPNV</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	851.082,77	850.000,00	1.110.185,74	-260.185,74
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.445,14	14.000,00	17.953,55	-3.953,55
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>862.527,91</b>	<b>864.000,00</b>	<b>1.128.139,29</b>	<b>-264.139,29</b>
100	- Personalauszahlungen	-38.929,62	-49.753,00	-46.766,47	-2.986,53
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.515.166,65	-1.552.857,00	-1.483.385,88	-69.471,12
140	- Transferauszahlungen	-1.110.825,85	-1.120.000,00	-1.111.394,36	-8.605,64
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-791,94	-13.720,00	-17.282,41	3.562,41
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.665.714,06</b>	<b>-2.736.330,00</b>	<b>-2.658.829,12</b>	<b>-77.500,88</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-1.803.186,15</b>	<b>-1.872.330,00</b>	<b>-1.530.689,83</b>	<b>-341.640,17</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-1.803.186,15</b>	<b>-1.872.330,00</b>	<b>-1.530.689,83</b>	<b>-341.640,17</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-1.803.186,15</b>	<b>-1.872.330,00</b>	<b>-1.530.689,83</b>	<b>-341.640,17</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.803.186,15</b>	<b>-1.872.330,00</b>	<b>-1.530.689,83</b>	<b>-341.640,17</b>

## Teilfinanzrechnung 551

<b>Teilfinanzrechnung 551 - Umweltschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.850,00	28.850,00	29.550,00	-700,00
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	218.767,35	220.100,00	230.253,51	-10.153,51
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.281,60	40.000,00	0,00	40.000,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	4.595,50	7.600,00	4.888,70	2.711,30
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>255.494,45</b>	<b>296.550,00</b>	<b>264.692,21</b>	<b>31.857,79</b>
100	- Personalauszahlungen	-615.067,80	-640.561,00	-650.584,96	10.023,96
110	- Versorgungsauszahlungen	-8.509,20	-8.025,00	-9.810,56	1.785,56
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61,26	-290,00	-315,36	25,36
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-102.695,27	-68.100,00	-24.358,84	-43.741,16
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-726.333,53</b>	<b>-716.976,00</b>	<b>-685.069,72</b>	<b>-31.906,28</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-470.839,08</b>	<b>-420.426,00</b>	<b>-420.377,51</b>	<b>-48,49</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	550,00	0,00	6.500,00	-6.500,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>-6.500,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-470.289,08</b>	<b>-420.426,00</b>	<b>-413.877,51</b>	<b>-6.548,49</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-470.289,08</b>	<b>-420.426,00</b>	<b>-413.877,51</b>	<b>-6.548,49</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-470.289,08</b>	<b>-420.426,00</b>	<b>-413.877,51</b>	<b>-6.548,49</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 551105 Immissionsschutz und Abfallrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	128.366,74	170.000,00	180.178,98	-10.178,98
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	4.595,50	7.500,00	3.602,50	3.897,50
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>132.962,24</b>	<b>202.500,00</b>	<b>183.781,48</b>	<b>18.718,52</b>
100	- Personalauszahlungen	-275.510,14	-289.172,00	-300.087,86	10.915,86
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-293,76	293,76

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 551105 Immissionsschutz und Abfallrecht</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-8.212,30	-27.500,00	-6.584,49	-20.915,51
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-283.722,44</b>	<b>-316.672,00</b>	<b>-306.966,11</b>	<b>-9.705,89</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-150.760,20</b>	<b>-114.172,00</b>	<b>-123.184,63</b>	<b>9.012,63</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	6.500,00	-6.500,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>-6.500,00</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-150.760,20</b>	<b>-114.172,00</b>	<b>-116.684,63</b>	<b>2.512,63</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-150.760,20</b>	<b>-114.172,00</b>	<b>-116.684,63</b>	<b>2.512,63</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-150.760,20</b>	<b>-114.172,00</b>	<b>-116.684,63</b>	<b>2.512,63</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 551115 Wasserrecht und Bodenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.850,00	28.850,00	29.550,00	-700,00
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	90.400,61	50.100,00	50.074,53	25,47
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.281,60	15.000,00	0,00	15.000,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	0,00	100,00	1.286,20	-1.186,20
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>122.532,21</b>	<b>94.050,00</b>	<b>80.910,73</b>	<b>13.139,27</b>
100	- Personalauszahlungen	-339.557,66	-351.389,00	-350.497,10	-891,90
110	- Versorgungsauszahlungen	-8.509,20	-8.025,00	-9.810,56	1.785,56
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61,26	-290,00	-21,60	-268,40
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-94.482,97	-40.600,00	-17.774,35	-22.825,65
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-442.611,09</b>	<b>-400.304,00</b>	<b>-378.103,61</b>	<b>-22.200,39</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-320.078,88</b>	<b>-306.254,00</b>	<b>-297.192,88</b>	<b>-9.061,12</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	550,00	0,00	0,00	0,00
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Kostenstelle 551115 Wasserrecht und Bodenschutz</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)	-319.528,88	-306.254,00	-297.192,88	-9.061,12
460	= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)	-319.528,88	-306.254,00	-297.192,88	-9.061,12
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	-319.528,88	-306.254,00	-297.192,88	-9.061,12

## Teilfinanzrechnung 552

<b>Teilfinanzrechnung 552 - Naturschutz und Landschaftsplanung</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
040	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	2.962,85	4.050,00	6.478,80	-2.428,80
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.953,28	4.953,00	7.332,30	-2.379,30
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	792,48	717,00	717,48	-0,48
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	814,00	200,00	585,50	-385,50
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.522,61</b>	<b>9.920,00</b>	<b>15.114,08</b>	<b>-5.194,08</b>
100	- Personalauszahlungen	-474.852,84	-519.908,00	-492.550,88	-27.357,12
110	- Versorgungsauszahlungen	-14.285,40	-13.435,00	-15.657,24	2.222,24
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.757,51	-141.336,00	-80.471,66	-60.864,34
140	- Transferauszahlungen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-74.873,36	-76.828,00	-73.533,71	-3.294,29
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-663.269,11</b>	<b>-752.007,00</b>	<b>-662.713,49</b>	<b>-89.293,51</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-653.746,50</b>	<b>-742.087,00</b>	<b>-647.599,41</b>	<b>-94.487,59</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	1.588,71	10.000,00	0,00	10.000,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>1.588,71</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
240	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.921,61	-3.500,00	-19.258,51	15.758,51
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-39.963,66	-5.300,00	0,00	-5.300,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-41.885,27</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-19.258,51</b>	<b>10.458,51</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>-40.296,56</b>	<b>1.200,00</b>	<b>-19.258,51</b>	<b>20.458,51</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-694.043,06</b>	<b>-740.887,00</b>	<b>-666.857,92</b>	<b>-74.029,08</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-694.043,06</b>	<b>-740.887,00</b>	<b>-666.857,92</b>	<b>-74.029,08</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-694.043,06</b>	<b>-740.887,00</b>	<b>-666.857,92</b>	<b>-74.029,08</b>

## Teilfinanzrechnung 571

<b>Teilfinanzrechnung 571 - Wirtschaft und Tourismus</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	267,67	1.500,00	161,51	1.338,49
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	32.500,00	-32.300,00
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	4.364,77	4.500,00	4.440,15	59,85
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.632,44</b>	<b>6.200,00</b>	<b>37.101,66</b>	<b>-30.901,66</b>
100	- Personalauszahlungen	-105.901,52	-108.674,00	-108.765,75	91,75
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-298.477,94	-316.800,00	-244.511,99	-72.288,01
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-11.833,63	-34.479,00	-12.325,67	-22.153,33
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-416.213,09</b>	<b>-459.953,00</b>	<b>-365.603,41</b>	<b>-94.349,59</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-411.580,65</b>	<b>-453.753,00</b>	<b>-328.501,75</b>	<b>-125.251,25</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	-79,50	0,00	79,50	-79,50
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein- /Auszahlungen</b>	<b>-79,50</b>	<b>0,00</b>	<b>79,50</b>	<b>-79,50</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-411.660,15</b>	<b>-453.753,00</b>	<b>-328.422,25</b>	<b>-125.330,75</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-411.660,15</b>	<b>-453.753,00</b>	<b>-328.422,25</b>	<b>-125.330,75</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-411.660,15</b>	<b>-453.753,00</b>	<b>-328.422,25</b>	<b>-125.330,75</b>

## Teilfinanzrechnung 611

<b>Teilfinanzrechnung 611 - Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
010	Steuern und ähnliche Abgaben	2.224.835,90	1.953.032,00	3.386.600,27	-1.433.568,27
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.597.112,14	122.081.279,00	122.081.242,64	36,36
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.283,34	0,00	73.150,58	-73.150,58
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	841.981,10	1.073.300,00	786.054,94	287.245,06
070	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit	12.614,90	10.641,00	17.940,25	-7.299,25
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.044,98	1.500,00	4.013,18	-2.513,18
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>121.683.872,36</b>	<b>125.119.752,00</b>	<b>126.349.001,86</b>	<b>-1.229.249,86</b>
100	- Personalauszahlungen	-192.664,15	0,00	-74.694,97	74.694,97
110	- Versorgungsauszahlungen	-6.892,68	0,00	-12.349,60	12.349,60
130	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-530.314,30	-448.996,00	-469.425,86	20.429,86
140	- Transferauszahlungen	-41.696.998,00	-43.259.427,00	-43.150.863,00	-108.564,00
150	- Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit	-42.254,71	-25.200,00	-75.857,52	50.657,52
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-42.469.123,84</b>	<b>-43.733.623,00</b>	<b>-43.783.190,95</b>	<b>49.567,95</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>79.214.748,52</b>	<b>81.386.129,00</b>	<b>82.565.810,91</b>	<b>-1.179.681,91</b>
180	+ Einzahlung a. Investitionszuschüssen	1.613.353,00	1.770.000,00	2.053.837,00	-283.837,00
<b>230</b>	<b>+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>1.613.353,00</b>	<b>1.770.000,00</b>	<b>2.053.837,00</b>	<b>-283.837,00</b>
260	- Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	-175.407,00	-1.103.544,00	-37.544,00	-1.066.000,00
270	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.166.750,00	0,00	-820.000,00	820.000,00
<b>300</b>	<b>- Auszahlungen a. Investitionstätigk.</b>	<b>-1.342.157,00</b>	<b>-1.103.544,00</b>	<b>-857.544,00</b>	<b>-246.000,00</b>
<b>310</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)</b>	<b>271.196,00</b>	<b>666.456,00</b>	<b>1.196.293,00</b>	<b>-529.837,00</b>
320	+ nicht ergebniswirksame Einzahlungen	4.319.630,85	0,00	3.307.021,77	-3.307.021,77
330	- nicht ergebniswirksame Auszahlungen	-1.518.588,66	0,00	-1.506.702,36	1.506.702,36
<b>340</b>	<b>= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen</b>	<b>2.801.042,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800.319,41</b>	<b>-1.800.319,41</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)</b>	<b>82.286.986,71</b>	<b>82.052.585,00</b>	<b>85.562.423,32</b>	<b>-3.509.838,32</b>
370	- Ausz. f. Tilgung v. Krediten, wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv.	-3.370.536,66	-3.064.298,00	-3.139.088,03	74.790,03
<b>420</b>	<b>= Saldo aus (Fremd-) Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.370.536,66</b>	<b>-3.064.298,00</b>	<b>-3.139.088,03</b>	<b>74.790,03</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des</b>	<b>78.916.450,05</b>	<b>78.988.287,00</b>	<b>82.423.335,29</b>	<b>-3.435.048,29</b>

<b>Teilfinanzrechnung 611 - Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
	Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)				
480	= Endbestand an Zahlungsmitteln	78.916.450,05	78.988.287,00	82.423.335,29	-3.435.048,29

## Teilfinanzrechnung 621

<b>Teilfinanzrechnung 621 - nichtrechtsfähige Stiftungen</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017 in Euro</b>	<b>Ansatz 2018 in Euro</b>	<b>Ergebnis 2018 in Euro</b>	<b>Abweichung 2018 in Euro</b>
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.915,42	1.000,00	1.150,49	-150,49
<b>090</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.915,42</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.150,49</b>	<b>-150,49</b>
140	- Transferauszahlungen	-2.575,00	-1.000,00	-1.915,00	915,00
<b>160</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.575,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.915,00</b>	<b>915,00</b>
<b>170</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)</b>	<b>-659,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-764,51</b>	<b>764,51</b>
<b>350</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (=170+310+340)</b>	<b>-659,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-764,51</b>	<b>764,51</b>
<b>460</b>	<b>= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)</b>	<b>-659,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-764,51</b>	<b>764,51</b>
<b>480</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-659,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-764,51</b>	<b>764,51</b>

## C. Rechenschaftsbericht

### 1. Stetige Aufgabenerfüllung

Unter der wirtschaftlichen Lage einer Kommune kann man deren Fähigkeit verstehen, insbesondere ihre Aufgaben der Gemeinwohlförderung und deren Daseinsvorsorge dauerhaft zu erfüllen. Oberste Maxime ist also die stetige Aufgabenerfüllung. Diese gilt als gewährleistet, wenn der Haushaltsausgleich erreicht wurde. Übertragen auf die doppische Rechnungslegung heißt das, dass in der Ergebnisrechnung (GuV) möglichst ein Jahresüberschuss erwirtschaftet werden und damit das Eigenkapital (Nettoposition) erhalten bleiben soll.

Der Jahresfehlbetrag beträgt 11.455.765,17 €. Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus der Berücksichtigung des noch auszugleichenden Defizits 2017 von rund 6,17 Mio. Euro und der noch offenen Rückzahlung der Transferleistungen aus den Jahren 2009 bis 2014 in Höhe von rund 5,03 Mio. Euro bei den Verbindlichkeiten und der Bildung einer Rückstellung für das voraussichtliche Defizit 2018 von rund 12,2 Mio. Euro. Nach Rücksprache mit dem Bayerischen Staatsministerium des Inneren (StMI) wird entgegen der bisherigen Praxis empfohlen, entsprechende Rückstellungen zu bilden. Diese Korrektur wurde nun im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 umgesetzt. Der daraus resultierende höhere Aufwand führt in Summe zu einem hohen Jahresfehlbetrag. Ohne diese Veränderung hätte der Landkreis erneut einen Jahresüberschuss in Höhe von 12.091.883,39 € erwirtschaften können. Den Haushaltsausgleich nach § 24 KommHV-Doppik erreichen wir unter Berücksichtigung der heranziehbaren Ergebnisrücklagen aus den Vorjahren.

Trotzdem konnte im Haushaltsjahr 2018 der Betrieb des Landratsamtes, die Erledigung der vielfältigen staatlichen Aufgaben und sämtliche kommunale Aufgaben durchgeführt werden. Dies gilt insbesondere für den Bereich der Bildung, den Bereich der sozialen Leistungen sowie die Bereiche der kreiseigenen Gebäude und der Kreisstraßen. Trotz Investitionstätigkeiten verringert sich die Verschuldung zum 31.12.2018 um 3.139.088,03 € auf 20.772.090,51 € (Vorjahr: 23.911.178,54 €).

### 2. Übersicht zur Beurteilung der dauerhafte Leistungsfähigkeit

Bezeichnung	Bezug	Ausgewiesen unter	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
			in €	in €	in €
1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich	Finanzhaushalt	Zeile 170	8.574.858,45	5.164.547,00	13.890.412,13
1.1 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung für bestimmte Auszahlungen (-)	Teilfinanzhaushalte	Zeile 170	0,00	0,00	0,00
1.2 Bedarfszuweisung (-)	Konto	6121	0,00	0,00	0,00
1.3 Ordentliche Tilgung von Krediten (-) zuzüglich	Konten	792	3.370.536,66	3.064.298,00	3.139.088,03
1.4 Rückflüsse von Ausleihungen (+)	Konto	692	0,00	0,00	0,00
1.5 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (+)	Konto	61312	1.613.353,00	1.770.000,00	2.053.837,00
<b>2. Bereinigtes Zahlungsergebnis</b>	<b>Saldo 1. – 1.5</b>		<b>6.817.674,79</b>	<b>3.870.249,00</b>	<b>12.805.161,10</b>

Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt					
Bezeichnung	Bezug	Ausgewiesen	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis
3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Finanzhaushalt	Zeile 260	1.214.198,59	2.679.567,00	914.699,44
4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen	Konto	7852	68.237,70	684.000,00	101.328,50

		unter	2017	2018	2018
			in €	in €	in €
5. Einzahlungen für Straßen aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten	Konten	681- , 688-	362.640,55	300.000,00	322.412,82
6. Außerordentliche Tilgung von Krediten	Konten	792-	0,00	0,00	0,00
7. Tilgung zur Umschuldung	Konten	792-	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Finanzhaushalt	Zeile 200	331.147,17	10.000,00	296.890,87
9. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	Finanzhaushalt	Zeile 210	138,87	0,00	0,00
10. Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven	Konten	69-	0,00	0,00	0,00
11. Auszahlungen für Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken	Konto	7821-	0,00	0,00	0,00
12. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)	Konto	783-	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für ÖPP-Modelle und ähnliches (soweit vermögenswirksam)	Konto	782-	0,00	0,00	0,00

<b>Nachrichtliche Angaben zum Ergebnishaushalt</b>					
14. Planmäßige Abschreibungen abzüglich	Ergebnishaushalt	Zeile 140	9.931.343,85	7.986.515,00	7.868.581,00
14.1 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (-)	Konto	416	3.920.482,34	3.951.815,00	4.123.146,00
14.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (-)	Konto	437	0,00	0,00	0,00
<b>15. Nettoabschreibungen</b>	<b>Saldo 14. – 14.2</b>		<b>6.010.861,51</b>	<b>4.034.700,00</b>	<b>3.745.435,00</b>
16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zuzüglich	Konten	505 bis 507, 515 bis 517	1.266.561,00	1.000.000,00	1.965.160,00
16.1 Zuführungen zu Umweltrückstellungen (+)	Konten	5492-	0,00	0,00	0,00
16.2 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (+) ... abzüglich	Konten	508, 509, 5492-	814.725,23	20.000,00	13.059.036,00
16.3 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-)	Konten	4582-	367.420,00	0,00	611.192,36
<b>17. Nettozuführung zu Rückstellungen</b>	<b>Saldo 16. – 16.3</b>		<b>1.713.866,23</b>	<b>1.020.000,00</b>	<b>14.413.003,64</b>
18. Aufwendungen aus der Bildung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	Konto	5492-	0,00	0,00	0,00
19. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	Konto	4381	0,00	0,00	0,00
20. Buchgewinne bei Veräußerung – ordentlich	Konten	454, 455	1.276,41	0,00	0,00
21. Buchverluste bei Veräußerung – ordentlich	Konten	547	44.894,44	0,00	15.792,10
22. Außerplanmäßige Abschreibungen – ordentlich	Konten	571-, 572-, 573-	182.975,75	2.000,00	190.234,76
davon auf Sachvermögen	Konten	574-	4.648,50	0,00	0,00
davon auf Finanzanlagen	Konten	572-	0,00	0,00	0,00
davon auf Forderungen	Konten	5732	178.327,25	2.000,00	190.234,76
davon auf sonstiges Umlaufvermögen	Konten	5731, 5739	0,00	0,00	0,00
23. Außerordentliche Erträge	Ergebnishaushalt	Zeile 230	59.444,18	0,00	741.899,94
davon Buchgewinne aus Sachvermögen	Konten	4911, 4912	18.120,41	0,00	45.634,75

davon Buchgewinne aus Finanzanlagen	Konten	4913	0,00	0,00	0,00
davon Buchgewinne aus Umlaufvermögen	Konten	4914	41.323,77	0,00	696.265,19
davon Zuschreibungen	Konten	492-	0,00	0,00	0,00
davon nur zahlungswirksam		492-	0,00	0,00	54.458,38
24. Außerordentliche Aufwendungen	Ergebnis- haushalt	Zeile 240	123.391,59	0,00	759.429,99
davon Buchverluste aus Sachvermögen	Konten	5912, 5913	44.894,44	0,00	15.792,10
davon Buchverluste aus Finanzanlagen	Konten	5914	0,00	0,00	0,00
davon Buchverluste aus Umlaufvermögen	Konten	5915	78.497,15	0,00	743.637,89
davon Abschreibungen auf Sachvermögen	Konten	5916, 5917	0,00	0,00	0,00
davon Abschreibungen auf Finanzanlagen	Konten	5918	0,00	0,00	0,00
davon Abschreibungen auf Umlaufvermögen	Konten	5919	0,00	0,00	0,00
davon nur zahlungswirksam		5911	0,00	0,00	23.252,82

<b>Nachrichtliche Angaben zum Haushaltsausgleich</b>					
25. Ergebnisbezogener Haushaltsausgleich	Ergebnis- haushalt	Jahresüber- schuss/-defizit	2.398.024,29	109.847,00	-11.438.235,12
		Saldo 7			
26. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	Bilanz	201	49.015.849,82	49.015.850,00	49.015.849,82
27. Ergebnisrücklage	Bilanz	203	61.218.115,63	42.793.108,01	63.616.139,92
28. Ergebnisvortrag	Bilanz	204	0,00	109.847,00	2.398.024,29
29. Sonderposten (nicht auflösbar)	Bilanz	231- + 232-	8.091.195,09	8.064.721,00	8.091.195,09
30. Sonderposten (auflösbar)	Bilanz	231- + 232-	36.464.545,78	44.182.251,88	34.969.269,99
31. Liquiditätsreserve		142 + 181-182	23.752.763,32	14.026.854,00	29.220.431,83
davon Wertpapiere des UV			0,00	0,00	0,00
davon Geldanlagen			23.752.763,32	14.026.854,00	29.220.431,83

### 3. Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken

Der Landkreis ist im Finanzausgleichsgefüge, das insbesondere durch seine Abhängigkeit von der Steuerkraft des Landes und der kreisangehörigen Kommunen gekennzeichnet ist, naturgemäß erheblichen Risiken unterworfen. Diese werden maßgeblich von der gesamt- und regionalwirtschaftlichen Entwicklung beeinflusst. Die für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 ausschlaggebenden Jahre 2016 und 2017 sind durchweg positiv zu bewerten.

Dem Haushaltsplan 2016 lagen gute Rahmenbedingungen zugrunde, sodass der Kreisumlagehebesatz auf 46,70 % gehalten werden konnte. Die Rahmenbedingungen für das Haushaltsjahr 2017 hatten sich im Vergleich zu den Vorjahren neuerlich verbessert (höhere Schlüsselzuweisung, höhere Umlagekraft). Deutlich verschlechtert hatten sich im Gegenzug unsere finanziellen Rahmenbedingungen 2017, die von den negativen Jahresergebnissen unserer drei Kliniken der Kreisspitalstiftung Weißenhorn beherrscht wurden. Somit musste im Jahr 2017 der Kreisumlagehebesatz um ganze drei Prozentpunkte auf 49,70 % erhöht werden. Der Kreisumlagehebesatz konnte im Jahr 2018 aufgrund der guten finanziellen Rahmenbedingungen (erneute Steigerung der Umlagekraft) wieder um 1,2 Prozentpunkte auf 48,50 % gesenkt werden. Im Jahr 2019 konnte der Kreisumlagehebesatz trotz der weiterhin hohen Belastungen bezüglich der Defizitausgleiche an unseren Kliniken stabil bei 48,50 % belassen werden.

Die für die Zukunft vorliegenden Daten und Fakten lassen folgende Entwicklungen, Chancen und Risiken erwarten:

Aufgrund der sehr soliden Wirtschaftslage im Landkreis sowie in ganz Deutschland und der damit verbundenen guten Ausgangslage für den kommunalen Finanzausgleich, verbessert sich die derzeitige finanzielle Ausgangssituation des Landkreises weiterhin. Diese gute Ausgangssituation wird jedoch getrübt von den hohen Defiziten der Kreisspitalstiftung Weißenhorn.

Diese finanziellen Rahmenbedingungen werden in den nächsten Jahren herausfordernd bleiben, da bei unseren drei Kliniken der Kreisspitalstiftung Weißenhorn nach wie vor negative Jahresergebnisse erwartet werden. Um die laufende Liquidität aller drei Kliniken der Kreisspitalstiftung Weißenhorn zu gewährleisten, sind wir gehalten, diese Defizite auch zeitnah auszugleichen.

So wird das vom Landkreis auszugleichende Gesamtdefizit 2018 höchstwahrscheinlich bei rund 12,20 Mio. € liegen. Zudem lässt der Wirtschaftsplan 2019 der Kreisspitalstiftung Weißenhorn ein Gesamtdefizit 2019 in Höhe von 13,95 Mio. Euro erwarten. Auch für die kommenden Jahre ist aufgrund der schwierigen Rahmenbedingungen für Krankenhäuser und unserer spezifischen, historisch wie aktuell bedingten Strukturprobleme mit deutlichen Defiziten zu rechnen. Berechtigtes und notwendiges Anliegen des Landkreises muss es dabei sein, seitens der Klinikleitung eine deutliche Verminderung der Defizite zu erwarten. Der Kreistag hat am 23.02.2018 daher folgerichtig ein umfassendes Reformpaket für die Krankenhausversorgung beschlossen, das auch die Minimierung der Defizite zum Ziel hat. Mit Beschluss vom 19.07.2019 wurde weiterhin ein medizin-strategisches Konzept der Kreisspitalstiftung Weißenhorn zu deren Neuausrichtung auf den Weg gebracht, welches neben dringend notwendiger struktureller Veränderungen auch zum Ziel hat, die Finanzierbarkeit der Krankenhausversorgung in unserem Landkreis zu sichern.

Solange die wirtschaftliche Situation und der damit verbundene Finanzausgleich dies erlauben, können diese hohen Verlustausgleiche getragen werden. Wie lange diese konjunkturelle Hochphase noch anhält, ist derzeit aber nicht abzusehen. Sehr wahrscheinlich wird mittel- bis langfristig auch wieder ein Abschwung einsetzen, der die finanzielle Ausgangslage verschlechtern wird.

Zusätzlich haben wir in den vergangenen Jahren vielfach darauf hingewiesen, dass unser Finanzbedarf, insbesondere wegen der immens hohen Investitionstätigkeiten, ansteigen wird. So stehen in den kommenden Jahren mehrere Großprojekte an, die beträchtliche Finanzmittel binden werden (Investitionen in Gebäude des Landkreises Neu-Ulm, Strukturreform der Kliniken, Straßenbauprojekte). In den kommenden Jahren wird sich daher ein hoher Finanzbedarf ergeben.

Diese Rahmenbedingungen und äußeren Einflüsse stellen uns vor Herausforderungen. Denn die wesentliche Aufgabe und vorrangige Zielsetzung bei der Haushaltsplanung und der Finanzplanung ist und bleibt die Sicherung der dauerhaften Leistungsfähigkeit unseres Landkreises.

Um die anstehenden finanziellen Herausforderungen meistern zu können und dabei sowohl die Verschuldung, die wir in den vergangenen Jahren senken konnten, als auch den daraus entstehenden Schuldendienst in einem vertretbaren und leistbaren Rahmen zu bringen, sind wir gehalten, ausreichend Eigenmittel zu erwirtschaften.

Unsere finanzielle Lage wird neben den konjunkturell beeinflussten wirtschaftlichen Entwicklungen und den finanzpolitischen Entscheidungen von Land und Bund ganz wesentlich von unserer eigenen kommunalen Haushaltspolitik sowie den direkten Einflüssen bestimmt.

Um die bevorstehenden Aufgaben, wie die Strukturreform der Kliniken, die Sanierungen und Erweiterungen weiterer Gebäude und Straßen sowie die Erfüllung unserer Pflichtaufgaben allumfassend bewältigen zu können, müssen sowohl der Landkreis als auch seine kreisangehörigen Kommunen ihren Beitrag leisten, um den bedarfsgerechten Betrieb unserer Kreiseinrichtungen und Kliniken zu sichern sowie die Leistungsfähigkeit unseres Landkreises und unserer Kliniken dauerhaft zu erhalten.

Neu-Ulm, den 15.11.2019



Thorsten Freudenberger  
Landrat



Mario Kraft  
Kreiskämmerer





