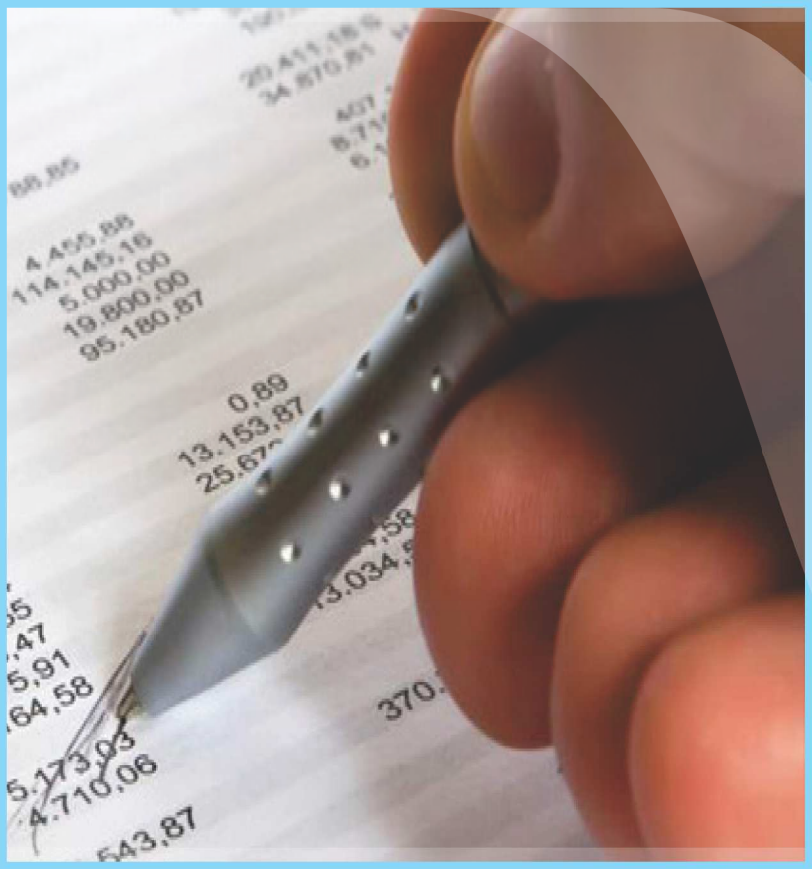
Landkreis Neu-Ulm



2017

# Jahresabschluss 2017
# des Landkreises Neu-Ulm

**Inhaltsverzeichnis** **Seite**


**Vorbemerkungen ..... 1**

**A. Die drei Komponenten des Jahresabschlusses ..... 2**

**1. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2017 ..... 2**
**2. Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) ..... 4**
**3. Finanzrechnung ..... 5**

**B. Anhang ..... 7**

**1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2017 ..... 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 30.06.2017 beschäftigten Bediensteten ..... 18
3.9. Kreisorgane der Wahlperiode 2014 – 2020 zum Stand 01.01.2018 ..... 19
3.10. Betrieb gewerblicher Art ..... 20
3.11. Verwaltetes Treuhandvermögen ..... 20
**4. Jahresabschluss ..... 21**
4.1. Vermögensrechnung (Bilanz, hier Kurzbilanz) ..... 21
4.2. Ergebnisrechnung (GuV) ..... 33
4.2.1. Gesamtergebnisrechnung ..... 33
4.2.2. Teilergebnisrechnungen ..... 43
4.3. Finanzrechnung ..... 169
4.3.1. Gesamtfinanzrechnung ..... 169
4.3.2. Teilfinanzrechnungen ..... 173

**C. Rechenschaftsbericht ..... 295**

**1. Stetige Aufgabenerfüllung ..... 295**
**2. Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit ..... 295**
**3. Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken ..... 298**

## 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 elfte doppische Jahresabschluss baut auf die vom Kreisrechnungsprüfungsausschuss örtlich und vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) überörtlich geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 sowie die ebenfalls bereits örtlich und überörtlich geprüften Jahresabschlüsse 2007 bis 2015 auf. Die Jahresabschlüsse 2016 und 2017 wurden 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 2017 wird das Gesamtsystem der Doppik auch für das Haushaltsjahr 2017 komplettiert.

# A. Die drei Komponenten des Jahresabschlusses

## 1. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2017

| | 31.12.2016 | | 31.12.2017 | |
|---|---|---|---|---|
| **AKTIVA** | **€** | **€** | **€** | **€** |
| **A. ANLAGEVERMÖGEN** | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände: | | | | |
| 1. DV-Software u. Lizenzen | 529.235,05 | | 427.586,20 | |
| 2. Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen | 26.767.308,49 | | 26.889.193,93 | |
| 3. Anzahlungen auf immaterielle VG | 2.287.000,00 | 29.583.543,54 | 2.287.000,00 | 29.603.780,13 |
| II. Sachanlagen: | | | | |
| 1. Unbebaute Grundstücke | 6.705.900,38 | | 6.738.008,49 | |
| 2. Bebaute Grundstücke | 60.409.457,13 | | 66.147.796,44 | |
| 3. Infrastrukturvermögen | 32.074.322,47 | | 30.859.107,70 | |
| 4. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 590.780,75 | | 605.069,75 | |
| 5. Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge | 3.501.620,39 | | 3.919.598,91 | |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5.360.045,16 | | 5.775.335,10 | |
| 7. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 35.972.283,18 | 144.614.409,46 | 28.471.276,32 | 142.516.192,71 |
| III. Finanzanlagen: | | | | |
| 1. Sondervermögen | 7.669.378,22 | | 7.669.378,22 | |
| 2. Anteile an verbundenen Unternehmen | 132.752,00 | | 308.159,00 | |
| 3. Beteiligungen | 15.533.008,92 | | 16.699.758,92 | |
| 4. Ausleihungen | 12.621,52 | 23.347.760,66 | 12.482,65 | 24.689.778,79 |
| | | 197.545.713,66 | | 196.809.751,63 |
| **B. UMLAUFVERMÖGEN** | | | | |
| I. Vorräte | 422.957,24 | | 327.263,43 | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 6.485.009,98 | | 5.332.523,56 | |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | 944.247,80 | | 812.496,74 | |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 682.043,16 | 8.534.258,18 | 743.545,26 | 7.215.828,99 |
| IV. Liquide Mittel | | 22.692.017,25 | | 23.611.604,89 |
| | | 31.226.275,43 | | 30.827.433,88 |
| **C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN** | | 30.951.057,53 | | 28.509.696,52 |
| **D. TREUHANDVERMÖGEN** | | 79.274,76 | | 141.158,43 |
| | | **259.802.321,38** | | **256.288.040,46** |

| PASSIVA | € | 31.12.2016 € | € | 31.12.2017 € |
|---|---|---|---|---|
| **A. EIGENKAPITAL** | | | | |
| I. Nettoposition | | 49.015.849,82 | | 49.015.849,82 |
| II. Berichtigung Eröffnungsbilanz | | 0,00 | | 0,00 |
| III. Überschussrücklage | | 47.108.324,01 | | 61.218.115,63 |
| IV. Jahreserfolg / Jahresüberschuss | | 14.109.791,62 | | 2.398.024,29 |
| | | 110.233.965,45 | | 112.631.989,74 |
| **B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE** | | | | |
| I. Sonderposten aus Zuwendungen | 43.096.970,26 | | 43.651.630,87 | |
| II. Sonstige Sonderposten | 8.009.828,00 | | 0,00 | |
| II. Sonderposten aus Gebühren u. sonstiges | 907.225,00 | 52.014.023,26 | 904.110,00 | 44.555.740,87 |
| **C. RÜCKSTELLUNGEN** | | | | |
| I. Rückstellungen für Pensionen | 30.025.478,00 | | 31.165.810,00 | |
| II. Instandhaltungsrückstellungen | 1.332.500,00 | | 350.000,00 | |
| III. Sonstige Rückstellungen | 1.418.161,46 | 32.776.139,46 | 1.841.919,44 | 33.357.729,44 |
| **D. VERBINDLICHKEITEN** | | | | |
| I. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 27.281.715,20 | | 23.911.178,54 | |
| II. Verbindlichkeiten Darlehen Kreisspitalstiftung | 28.804.122,98 | | 26.494.534,98 | |
| III. Verbindlichkeiten aus Restkaufgeldern | 140.407,85 | | 70.203,77 | |
| IV. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 2.206.095,59 | | 1.405.712,16 | |
| V. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 4.288.731,25 | | 4.366.189,41 | |
| VI. Sonstige Verbindlichkeiten | 1.261.782,07 | | 1.538.571,57 | |
| VII. Weitere Sonstige Verbindlichkeiten | 32.353,15 | 64.015.208,09 | 7.053.032,10 | 64.839.422,53 |
| **E. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN** | | 504.800,67 | | 754.938,18 |
| **F. TREUHANDKAPITAL** | | 258.184,45 | | 148.219,70 |
| | | **259.802.321,38** | | **256.288.040,46** |

## 2. Gesamtergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

**Gesamtergebnisrechnung**

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 010 | Steuern und ähnliche Abgaben | 3.678.629,75 | 3.153.032,00 | 3.676.676,50 | -523.644,50 |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 115.744.474,70 | 129.891.201,00 | 128.068.499,19 | 1.822.701,81 |
| 030 | + Sonstige Transfererträge | 5.327.834,83 | 1.100.900,00 | 3.968.186,81 | -2.867.286,81 |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 3.953.655,82 | 3.887.645,00 | 4.116.391,23 | -228.746,23 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.373.617,31 | 1.119.870,00 | 1.242.162,28 | -122.292,28 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.914.289,01 | 26.161.203,00 | 16.020.943,51 | 10.140.259,49 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.928.520,73 | 344.627,00 | 1.007.644,00 | -663.017,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 4.123.597,09 | 3.680.035,00 | 3.920.482,34 | -240.447,34 |
| 080 | + Aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 090 | +/-Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **158.044.619,24** | **169.338.513,00** | **162.020.985,86** | **7.317.527,14** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -20.778.237,27 | -22.198.182,00 | -21.626.766,06 | -571.415,94 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -233.846,13 | -522.537,00 | -462.618,31 | -59.918,69 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -15.175.773,54 | -15.887.096,00 | -15.540.138,99 | -346.957,01 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -9.458.787,34 | -7.495.189,00 | -9.931.343,85 | 2.436.154,85 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -86.636.090,55 | -101.982.058,00 | -86.512.636,37 | -15.469.421,63 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.429.209,55 | -24.357.691,00 | -24.354.871,99 | -2.819,01 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-142.711.944,38** | **-172.442.753,00** | **-158.428.375,57** | **-14.014.377,43** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **15.332.674,86** | **-3.104.240,00** | **3.592.610,29** | **-6.696.850,29** |
| 190 | + Finanzerträge | 24.177,35 | 3.600,00 | 11.272,06 | -7.672,06 |
| 200 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.248.453,21 | -1.212.576,00 | -1.141.910,65 | -70.665,35 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **-1.224.275,86** | **-1.208.976,00** | **-1.130.638,59** | **-78.337,41** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **14.108.399,00** | **-4.313.216,00** | **2.461.971,70** | **-6.775.187,70** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 31.196,44 | 0,00 | 59.444,18 | -59.444,18 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -29.803,82 | -2.000,00 | -123.391,59 | 121.391,59 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **1.392,62** | **-2.000,00** | **-63.947,41** | **61.947,41** |
| **300** | **= Jahresergebnis (Zeile 220 u. 250)** | **14.109.791,62** | **-4.315.216,00** | **2.398.024,29** | **-6.713.240,29** |

## 3. Gesamtfinanzrechnung

### Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 010 | Steuern und ähnliche Abgaben | 3.665.245,51 | 3.153.032,00 | 3.682.373,90 | -529.341,90 |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 115.714.373,29 | 129.891.201,00 | 128.025.916,03 | 1.865.284,97 |
| 030 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 5.484.336,44 | 1.100.900,00 | 4.219.215,75 | -3.118.315,75 |
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 3.954.261,35 | 3.887.645,00 | 4.092.171,33 | -204.526,33 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.450.373,72 | 1.119.870,00 | 1.321.584,80 | -201.714,80 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.967.530,39 | 26.161.203,00 | 15.805.307,03 | 10.355.895,97 |
| 070 | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit | 608.913,75 | 344.627,00 | 553.497,47 | -208.870,47 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 24.071,74 | 3.600,00 | 9.856,92 | -6.256,92 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **151.869.106,19** | **165.662.078,00** | **157.709.923,23** | **7.952.154,77** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -19.184.957,08 | -21.478.182,00 | -20.641.649,94 | -836.532,06 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -233.836,31 | -222.537,00 | -252.982,59 | 30.445,59 |
| 120 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -15.339.621,92 | -15.887.096,00 | -15.250.743,39 | -636.352,61 |
| 130 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -1.326.772,17 | -1.212.576,00 | -1.207.774,65 | -4.801,35 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -88.477.533,37 | -101.982.058,00 | -87.695.057,81 | -14.287.000,19 |
| 150 | - Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit | -10.090.964,72 | -24.359.691,00 | -24.086.856,40 | -272.834,60 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-134.653.685,57** | **-165.142.140,00** | **-149.135.064,78** | **-16.007.075,22** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **17.215.420,62** | **519.938,00** | **8.574.858,45** | **-8.054.920,45** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 8.014.783,55 | 3.613.800,00 | 3.340.209,19 | 273.590,81 |
| 190 | + Einzahlung a. Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 38.407,22 | 10.000,00 | 331.147,17 | -321.147,17 |
| 210 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen | 8.888,87 | 0,00 | 138,87 | -138,87 |
| 220 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **8.062.079,64** | **3.623.800,00** | **3.671.495,23** | **-47.695,23** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -110.521,41 | -10.500,00 | -247.124,68 | 236.624,68 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -12.369.161,50 | -8.336.745,00 | -5.207.943,15 | -3.128.801,85 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -1.744.367,26 | -2.923.848,00 | -1.214.198,59 | -1.709.649,41 |
| 270 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -232.000,00 | -30.000,00 | -1.166.750,00 | 1.136.750,00 |
| 280 | - Auszahlung f. | -1.914.546,45 | -3.136.187,00 | -2.024.656,89 | -1.111.530,11 |

## Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | |
| 290 | - Auszahlung f. sonstige Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-16.370.596,62** | **-14.437.280,00** | **-9.860.673,31** | **-4.576.606,69** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-8.308.516,98** | **-10.813.480,00** | **-6.189.178,08** | **-4.624.301,92** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 6.770.095,30 | 0,00 | 8.353.957,36 | -8.353.957,36 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -5.756.188,35 | 0,00 | -6.387.629,76 | 6.387.629,76 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **1.013.906,95** | **0,00** | **1.966.327,60** | **-1.966.327,60** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **9.920.810,59** | **-10.293.542,00** | **4.352.007,97** | **-14.645.549,97** |
| 360 | + Einz. a.d. Aufnahme v. Krediten, wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv. | 0,00 | 6.500.000,00 | 0,00 | 6.500.000,00 |
| 370 | - Ausz. f. Tilgung v. Krediten, wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv. | -3.359.219,05 | -3.673.932,00 | -3.370.536,66 | -303.395,34 |
| 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 |
| **420** | **= Saldo aus (Fremd-) Finanzierungstätigkeit** | **-3.359.219,05** | **2.826.068,00** | **-3.370.536,66** | **6.196.604,66** |
| 430 | + Einzahlung a.d. Auflösung v. Liquiditätsreserven | -63.911,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 440 | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven | 63.911,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **450** | **= Saldo aus Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **6.561.591,54** | **-7.467.474,00** | **981.471,31** | **-8.448.945,31** |
| 470 | + Anfangsbestand an Finanzmittel | 16.209.700,47 | 15.484.894,00 | 22.771.292,01 | -7.286.398,01 |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **22.771.292,01** | **8.017.420,00** | **23.752.763,32** | **-15.735.343,32** |

# B. Anhang

## 1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2017

Der Landkreis Neu-Ulm hat den Jahresabschluss 2017 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 31.12.2017 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 der festgestellte und örtlich geprüfte Jahresabschluss 2016. 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 2017 oder früher, die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2018 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 2014 beträgt im Jahr 2017 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 2017 oder früher, die Erträge des Haushaltsjahres 2018 oder später darstellen.

# 3. Sonstige Angaben

## 3.1. Anlagenübersicht

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Zu- und Abschreibungen | | | | Buchwert | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Ansch.kosten 31.12.2016 | Zugang in Periode | Verkauf in Periode | Ansch.kosten 31.12.2017 | NormalAfA 31.12.2016 | AfA im HH-Jahr | AfA auf Abgänge | Endbestand (kumuliert) | Buchwert 31.12.2016 | Buchwert 31.12.2017 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| **1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | |
| 1.1 DV Software und DV- Lizenzen | 1.674.892,72 | 38.720,99 | -3.775,00 | 1.709.838,71 | -1.145.657,67 | -140.367,84 | 3.773,00 | -1.282.252,51 | 529.235,05 | 427.586,20 |
| 1.2 Immat.VG aus gel. Zuw. Investitionsförderung | 35.918.151,82 | 407.643,16 | 0,00 | 36.325.794,98 | -24.552.839,02 | -1.432.100,45 | 0,00 | -25.984.939,47 | 11.365.312,80 | 10.340.855,51 |
| 1.3 Immat.VG aus gel. Zuw. örtl. Bet./ Inv.-förd. KH | 20.674.562,21 | 1.702.331,73 | 0,00 | 22.376.893,94 | -5.272.683,52 | -555.989,00 | 0,00 | -5.828.672,52 | 15.401.878,69 | 16.548.221,42 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 2.287.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.287.000,00 | 2.287.000,00 |
| **2. Sachanlagevermögen** | | | | | | | | | | |
| 2.1 unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. R. | 6.730.417,95 | 32.108,11 | 0,00 | 6.762.526,06 | -24.517,57 | 0,00 | 0,00 | -24.517,57 | 6.705.900,38 | 6.738.008,49 |
| 2.2 bebaute Grundstücke mit Gebäude | 140.503.830,39 | 9.290.145,20 | -53,59 | 149.793.922,00 | -80.094.373,26 | -3.551.752,30 | 0,00 | -83.646.125,56 | 60.409.457,13 | 66.147.796,44 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 71.382.251,27 | 107.533,75 | -300,00 | 71.489.485,02 | -39.307.928,80 | -1.322.448,52 | 0,00 | -40.630.377,32 | 32.074.322,47 | 30.859.107,70 |
| 2.4 Kunstgegenstände und sonst. Bodendenkmäler | 590.780,75 | 14.289,00 | 0,00 | 605.069,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 590.780,75 | 605.069,75 |
| 2.5 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge | 6.358.393,38 | 954.300,00 | -330.847,17 | 6.981.846,21 | -2.856.772,99 | -457.932,65 | 252.458,34 | -3.062.247,30 | 3.501.620,39 | 3.919.598,91 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.6 Betriebs- u. Geschäfts-ausstattung | 16.790.508,72 | 1.467.480,94 | -346.917,23 | 17.911.072,43 | -11.430.463,56 | -1.047.681,39 | 342.407,62 | -12.135.737,33 | 5.360.045,16 | 5.775.335,10 |
| 2.7 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 35.972.283,18 | -7.501.006,86 | 0,00 | 28.471.276,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.972.283,18 | 28.471.276,32 |
| **3. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | |
| 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 | 271.908,89 | 175.407,00 | 0,00 | 447.315,89 | -139.156,89 | 0,00 | 0,00 | -139.156,89 | 132.752,00 | 308.159,00 |
| 3.3 Beteiligungen | 15.533.008,92 | 1.166.750,00 | 0,00 | 16.699.758,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.533.008,92 | 16.699.758,92 |
| 3.4 Ausleihungen | 6.650,00 | 5.832,65 | 0,00 | 12.482,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.650,00 | 12.482,65 |
| **4. Summe Anlagevermögen** | **362.389.660,20** | **7.861.535,67** | **-681.892,99** | **369.569.302,88** | **-164.849.918,06** | **-8.508.272,15** | **598.638,96** | **-172.759.551,25** | **197.539.742,14** | **196.809.751,63** |

| **Passivposten der Finanzierung** | **erhaltene Beträge** | | | | **Auflösungen** | | | | **Buchwert** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Anfangsbestand 31.12.2016** | **Zugang in Periode** | **Verkauf in Periode** | **Endstand am 31.12.2017** | **Normal AfA 31.12.2016** | **Auflösung im HH-Jahr** | **Auflösung wg. Abgang** | **Endbestand (kumuliert)** | **Buchwert 31.12.2016** | **Buchwert 31.12.2017** |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | | |
| **1. nicht aufzulösende Sonderposten** | | | | | | | | | | |
| 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 |
| **2.aufzulösende Sonderposten** | | | | | | | | | | |
| 2.1 aus Zuwendungen | -101.500.007,76 | -4.445.554,24 | 0,00 | -105.945.562,00 | 65.560.533,88 | 3.920.482,34 | 0,00 | 69.481.016,22 | -35.939.473,88 | -36.464.545,78 |
| 3. Summe Sonderposten | **-109.564.729,14** | **-4.472.027,95** | **0,00** | **-114.036.757,09** | **65.560.533,88** | **3.920.482,34** | **0,00** | **69.481.016,22** | **-44.004.195,26** | **-44.555.740,87** |

### 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 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | bis 1 Jahr | 2-5 Jahre | über 5 Jahre | |
| **Öffentlich rechtliche Forderungen** | **6.485.009,98 €** | **-1.152.486,42 €** | **5.009.587,63 €** | **151.218,15 €** | **171.717,78 €** | **5.332.523,56 €** |
| davon: | | | | | | |
| öffentl.-rechtl. Forderungen | 414.668,76 € | -13.859,70 € | 400.809,06 € | 0,00 € | 0,00 € | 400.809,06 € |
| Transferleistungen | 2.729.812,72 € | -1.333.641,88 € | 1.073.234,91 € | 151.218,15 € | 171.717,78 € | 1.396.170,84 € |
| sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen | 3.340.528,50 € | 195.015,16 € | 3.535.543,66 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.535.543,66 € |
| | | | | | | |
| **Privatrechtliche Forderungen** | **1.626.290,96 €** | **-70.248,96 €** | **749.086,60 €** | **5.133,36 €** | **801.822,04 €** | **1.556.042,00 €** |
| davon: | | | | | | |
| Rückforderung Darlehen Donauklinik | 74.433,92 € | -1.283,34 € | 1.283,34 € | 5.133,36 € | 66.733,88 € | 73.150,58 € |
| übrige sonstige Forderungen | 869.813,88 € | -130.467,72 € | 739.346,16 € | 0,00 € | 0,00 € | 739.346,16 € |
| sonstige Vermögensgegenstände | 682.043,16 € | 61.502,10 € | 8.457,10 € | 0,00 € | 735.088,16 € | 743.545,26 € |
| | | | | | | |
| **Gesamtbetrag Forderungen** | **8.111.300,94 €** | **-1.222.735,38 €** | **5.758.674,23 €** | **156.351,51 €** | **973.539,82 €** | **6.888.565,56 €** |

### 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 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | bis 1 Jahr | 2-5 Jahre | über 5 Jahre | |
| **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** | **27.281.715,20 €** | **-3.370.536,66 €** | 3.067.220,79 € | 10.326.169,40 € | 10.517.788,35 € | **23.911.178,54 €** |
| **Verbindlichkeiten aus Schuldendienstübernahme Kliniken** | **28.804.122,98 €** | **-2.309.588,00 €** | 2.309.588,00 € | 9.238.352,00 € | 14.946.594,98 € | **26.494.534,98 €** |
| **Verbindlichkeiten die Krediten wirtschaftl. gleichkommen** | **140.407,85 €** | **-70.204,08 €** | 70.203,77 € | 0,00 € | 0,00 € | **70.203,77 €** |
| **Verbindlichkeiten aus Lieferungen + Leistungen** | **2.206.095,59 €** | **-800.383,43 €** | **1.389.449,51 €** | **16.262,65 €** | **0,00 €** | **1.405.712,16 €** |
| davon: | | | | | | |
| Sicherheitseinbehalte | 77.313,79 € | -29.808,01 € | 31.243,13 € | 16.262,65 € | 0,00 € | 47.505,78 € |
| sonstige Verbindlichkeiten Lieferung + Leistung | 2.128.781,80 € | -770.575,42 € | 1.358.206,38 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.358.206,38 € |
| **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** | **4.288.731,25 €** | **77.458,16 €** | **4.364.082,68 €** | **2.106,73 €** | **0,00 €** | **4.366.189,41 €** |
| **Sonstige Verbindlichkeiten** | **1.294.135,22 €** | **7.297.468,45 €** | **8.591.603,67 €** | **0,00 €** | **0,00 €** | **8.591.603,67 €** |
| davon: | | | | | | |
| Verb. gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden | 23.346,07 € | **1.468,35 €** | 24.814,42 € | 0,00 € | 0,00 € | 24.814,42 € |
| Anzahlung Sonderposten | 0,00 € | 6.900.000,00 € | 6.900.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 6.900.000,00 € |
| Gastschulbeiträge | 31.387,15 € | -3.449,13 € | 27.938,02 € | 0,00 € | 0,00 € | 27.938,02 € |
| Kostenerstattungen Schülerbeförderungen | 280.459,22 € | 33.050,26 € | 313.509,48 € | 0,00 € | 0,00 € | 313.509,48 € |
| gegen Staatshaushalt (Jagdabgabe, Zwangsgeld, etc.) | 67.091,09 € | -9.707,19 € | 57.383,90 € | 0,00 € | 0,00 € | 57.383,90 € |
| Steuerverbindlichkeiten (LSt., Kirchensteuer) | 169.147,56 € | 12.408,26 € | 181.555,82 € | 0,00 € | 0,00 € | 181.555,82 € |
| übrige sonstige Verbindlichkeiten | 722.704,13 € | 363.697,90 € | 1.086.402,03 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.086.402,03 € |
| **Gesamtbetrag Verbindlichkeiten:** | **64.015.208,09 €** | **824.214,44 €** | **19.792.148,42 €** | **19.582.890,78 €** | **25.464.383,33 €** | **64.839.422,53 €** |

### 3.4. Eigenkapitalübersicht

| Eigenkapital | Stand nach Ablauf des Jahres | | | Veränderung 2017 | Stand zum 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 2014 | 2015 | 2016 | + / - | |
| | 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** | 36.970.685,80 | 39.861.218,86 | 47.108.324,01 | +14.109.791,62 | 61.218.115,63 |
| **4. Verlustvortrag** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag** | 2.890.533,06 | 7.247.105,15 | 14.109.791,62 | -11.711.767,33 | 2.398.024,29 |
| | **88.877.068,68** | **96.124.173,83** | **110.233.965,45** | **2.398.024,29** | **112.631.989,74** |

### 3.5. Haftungsverhältnisse

Zum 31.12.2017 bestanden folgende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften:

| | Höhe der Bürgschaft in € | Valuta per 31.12.2014 in € | Valuta per 31.12.2015 in € | Valuta per 31.12.2016 in € | Valuta per 31.12.2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| Kreisspitalstiftung Weißenhorn | 12.450.000,00 | 8.208.621,29 | 7.435.029,77 | 6.621.304,46 | 5.765.363,22 |
| Kreisspitalstiftung Weißenhorn | 2.500.000,00 | 2.315.742,41 | 2.211.370,09 | 2.104.629,50 | 1.995.466,91 |
| Kreisspitalstiftung Weißenhorn | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 | 5.740.686,81 | 5.485.227,54 | 5.225.501,60 |
| Kreisspitalstiftung Weißenhorn | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 1.913.562,27 | 1.828.409,18 | 1.741.833,86 |
| Kreisspitalstiftung Weißenhorn | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kreisspitalstiftung Weißenhorn | 2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.977.831,11 | 1.888.743,03 |
| Kreisspitalstiftung Weißenhorn | 3.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.966.746,67 | 2.833.114,54 |
| Kreisspitalstiftung Weißenhorn | 3.785.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.746.499,19 | 3.578.292,76 |
| TFU GmbH | 153.387,56 | 114.840,07 | 110.736,10 | 106.444,31 | 101.955,83 |
| Bürgschaften Mietkautionen Sozialamt | 18.984,70 | 9.984,55 | 8.822,13 | 8.822,13 | 8.822,13 |
| Neue Arbeit gGmbH | 33.333,33 | 0,00 | 33.333,33 | 33.333,33 | 33.333,33 |
| Fernwärme Weißenhorn | 1.120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.120.000,00 |
| Fernwärme Weißenhorn | 520.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520.000,00 |

### 3.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

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

| Art der Verpflichtung | 2017 in T€ | 2018 in T€ | 2019 in T€ | 2020 in T€ | 2021-2025 in T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| Mietverträge | 491,05 | 473,85 | 424,45 | 422,65 | 2.092,81 |
| Leasingverträge | 157,69 | 140,35 | 122,97 | 109,18 | 493,89 |
| Wartungsverträge | 299,95 | 230,02 | 51,51 | 50,39 | 182,46 |
| Reinigungsverträge | 1.248,83 | 1.246,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Versicherungen | 416,21 | 422,47 | 425,07 | 427,67 | 2.151,83 |
| Sonstige vertragliche Verpflichtungen | 12,49 | 5,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Summe** | **2.626,22** | **2.519,28** | **1.024,00** | **1.009,89** | **4.920,99** |

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 2017 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 2017 insbesondere die baulichen Maßnahmen beim Nikolaus Kopernikus Gymnasium und beim Illertal-Gymnasium Vöhringen nicht wie geplant umgesetzt werden, so dass hier dementsprechend investive Haushaltsausgabereste gebildet werden mussten. Im Bereich der Kreisstraßen gibt es im Jahr 2017 kaum Veränderungen. Hier stehen aus Vorjahren noch Ausgabereste aus anderen 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 (2017 und Vorjahr)

| Bezeichnung | Stand 31.12.2016 | Ansatz 2017 | Ist 2017 | Auflösung 2017 | Stand 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag |
| | in € | in € | in € | in € | in € |
| **Hochbau** | | | | | |
| Projektkosten Sanierung Landratsamt Neu-Ulm | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 100.000 |
| Sanierung und Erweiterung Bauhof Unterroth | 1.528.327 | 0 | 10.000 | 0 | 1.518.327 |
| Sanierung Städtische Realschule Weißenhorn | 1.774.238 | 0 | 994.524 | | 779.714 |
| Sanierung und Erweiterung Lessing-Gymnasium Neu-Ulm | 1.159.940 | 0 | 0 | 0 | 1.159.940 |
| Sanierung Illertal Gymnasium | -936.330 | 3.731.745 | 1.732.071 | 0 | 1.063.344 |
| Nikolaus Kopernikus Gymnasium Sanierung Altbau | -160.953 | 4.000.000 | 265.442 | 0 | 3.573.605 |
| Sanierung und Erweiterung FOS / BOS | 393.953 | 0 | 66.888 | 0 | 327.065 |
| **Summe Hochbau** | **3.859.175** | **7.731.745** | **3.068.925** | **0** | **8.521.995** |
| | | | | | |
| **Kreisstraßen** | | | | | |
| Erwerb von Grundstücken (Kreisstraßen) | 17.576 | 10.000 | 0 | 0 | 27.576 |
| NU 3 Grunderwerb und Bau Ostumfahrung Pfaffenhofen | 926.917 | 0 | 154 | 0 | 926.763 |
| NU 6 Bau Radweg Verlängerung westlich Steinheim | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 60.000 |
| NU 7 Grunderwerb und Ausbau OD Osterberg, BA II | 316.682 | 0 | 73.605 | 0 | 243.077 |
| NU 9 Grunderwerb und Bau Radweg Emershofen - Tiefenbach | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 10.000 |
| NU 10 Bau RW Biberachzell Biberach | 0 | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 |
| NU 11 Grunderwerb und Bau Radweg Werzlen - Hausen | 334.230 | 0 | 0 | 0 | 334.230 |
| 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 |

| Bezeichnung | Stand 31.12.2016 | Ansatz 2017 | Ist 2017 | Auflösung 2017 | Stand 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag |
| | in € | in € | in € | in € | in € |
| 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 | 182.780 | 0 | 248 | 0 | 182.532 |
| NU 18 Grunderwerb, Ausbau, Geh- u. Radwege Biberberg-Balmertshofen und Balmertshofen Landkreisgrenze | 844.594 | 0 | 45 | 0 | 844.549 |
| **Summe Kreisstraßen** | **4.221.940** | **160.000** | **74.052** | **0** | **4.307.888** |
| | | | | | |
| **Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen** | | | | | |
| Denkmalpflege Investitionszuschüsse | 368.615 | 50.000 | 68.775 | 0 | 349.840 |
| Sozialstationen Investitionszuschüsse | 140.096 | 135.000 | 134.988 | 0 | 140.108 |
| Investitionszuschuss Caritas-Seniorenzentrum Neu-Ulm | 900.000 | 0 | 0 | 0 | 900.000 |
| Investitionszuschuss AWO Seniorenheim Weißenhorn | 93.400 | 26.580 | 26.980 | 0 | 93.000 |
| Investitionszuschüsse Feuerwehren | 441.800 | 415.380 | 1.916 | 0 | 855.264 |
| Neubau Atemschutzübungsstrecke Illertissen | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 500.000 |
| Investitionszuschüsse Kreisspitalstiftung Weißenhorn (alle 3 Kliniken) | 1.867.807 | 2.321.921 | 1.702.331 | | 2.487.397 |
| Investitionszuschüsse Sportförderung | 229.683 | 187.306 | 29.246 | 0 | 387.743 |
| Kostenbeteiligung Doppelsporthalle Realschule Weißenhorn | 460.856 | 0 | 0 | 0 | 460.856 |
| Investitionszuschuss Stadt Vöhringen, Bahnübergänge | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 60.000 |
| Bewegliches Anlagevermögen Landratsamt | 141.186 | 125.000 | 18.651 | 0 | 247.535 |
| Bewegliches Anlagevermögen IuK | 320.842 | 316.000 | 92.708 | 0 | 544.134 |
| Anbauteil Schneeräumgerät | 0 | 1.500 | 0 | 0 | 1.500 |
| Sportgeräte Pausenhof | 0 | 2.500 | 0 | 0 | 2.500 |
| TH Schulzentrum Pfuhl bewegl. Anlagevermögen | 0 | 4.000 | 0 | 0 | 4.000 |
| Beschaffung Depotanlage (Lagerung Gemälde) | 8.123 | 0 | 0 | 0 | 8.123 |
| Erwerb von Kunstgegenständen | 0 | 11.000 | 8.870 | 0 | 2.130 |
| Bewegliches Anlagevermögen Feuerwehr | 1.175.736 | 180.800 | 32.770 | 0 | 1.323.766 |
| Christoph-Probst-Realschule Neu-Ulm | 81.647 | 70.380 | 83.525 | 0 | 68.502 |
| Inge-Aicher-Scholl-Realschule Neu-Ulm/Pfuhl | 4.037 | 25.750 | 14.215 | 0 | 15.572 |
| Staatliche Realschule Vöhringen | 135.743 | 19.600 | 13.506 | 0 | 141.837 |
| Lessing-Gymnasium Neu-Ulm | 21.529 | 36.700 | 23.717 | 0 | 34.512 |
| Bertha-von-Suttner-Gymnasium Pfuhl | 34.669 | 112.940 | 97.862 | 0 | 49.747 |
| Illertal-Gymnasium Vöhringen | 82.953 | 17.990 | 6.766 | 0 | 94.177 |
| Nikolaus Kopernikus Gymnasium Weißenhorn | 0 | 21.300 | 13.593 | 0 | 7.707 |
| Rupert-Egenberger-Schule Neu-Ulm/Pfuhl | 16.735 | 5.600 | 3.969 | 0 | 18.366 |
| Förderzentrum Illertissen | 31.380 | 18.000 | 5.886 | 0 | 43.494 |
| Berufsschulen Illertissen und Neu-Ulm | 110.402 | 166.975 | 151.174 | 0 | 126.203 |
| Bewegliches Anlagevermögen FOS / BOS (inkl. Sanierung) | 71.523 | 124.150 | 94.448 | 0 | 101.225 |
| Bewegliches Anlagevermögen Jobcenter | 5.000 | 0 | 1.488 | 0 | 3.512 |
| Bewegliches Anlagevermögen Jugendamt | 4.909 | 8.500 | 1.970 | 0 | 11.439 |
| Ersatzbeschaffung Fahrzeuge FB 43 | 40.000 | 5.000 | 39.964 | 0 | 5.036 |

| Bezeichnung | Stand 31.12.2016 | Ansatz 2017 | Ist 2017 | Auflösung 2017 | Stand 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag |
| | in € | in € | in € | in € | in € |
| Erwerb von Naturschutzgrundstücken | 0 | 500 | 0 | 0 | 500 |
| Bauhof Geräte und Fahrzeuge | 0 | 229.000 | 204.533 | 0 | 24.467 |
| Beteiligung Grundbesitzgesellschaft II AAP | 290.000 | 0 | 175.407 | 0 | 114.593 |
| Planungskosten Fernwärme Weißenhorn, Lkr-Anteil | 213.000 | 1.332.550 | 1.136.750 | 0 | 408.800 |
| **Summe Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen** | **7.308.671** | **5.971.922** | **4.186.008** | **0** | **9.094.585** |
| **Gesamtsumme Haushaltsausgabereste** | **15.389.786** | **13.863.667** | **7.328.985** | **0** | **21.924.468** |

Übersicht investive Haushaltseinnahmereste (2017 und Vorjahre)

| Bezeichnung | Stand 31.12.2016 | Ansatz 2017 | Ist 2017 | Auflösung/ Korrektur 2017 | Stand 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag |
| | in € | in € | in € | in € | in € |
| **Hochbau** | | | | | |
| Umbau und Erweiterung Staatl. Realschule Vöhringen | 434.900 | 0 | 200.000 | 0 | 234.900 |
| Stadt. Realschule Weißenhorn, Anbau Pavillons | 131.200 | 0 | 0 | 0 | 131.200 |
| Sanierung Realschule Weißenhorn | 1.005.000 | 0 | 297.000 | 0 | 708.000 |
| Umbau und Erweiterung Lessing-Gymnasium Neu-Ulm | 66.767 | 0 | 0 | 0 | 66.767 |
| Sanierung und Erweiterung Illertal-Gymnasium Vöhringen | -755.000 | 1.500.000 | 495.000 | 0 | 250.000 |
| Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Sanierung Altbau | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 |
| **Summe Hochbau** | **882.867** | **1.800.000** | **992.000** | **0** | **1.390.867** |
| **Kreisstraßen** | | | | | |
| NU 2 Grunderwerb und Bau RW Meßhofen - Roggenburg | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 35.000 |
| NU 7 Grunderwerb und Ausbau OD Osterberg, BA II | 500.000 | 210.000 | 350.000 | 0 | 360.000 |
| NU 9 Beteiligung Ausbau Bahnübergang Witzighausen | 137.836 | 0 | 0 | 0 | 137.836 |
| NU 11Grunderwerb und Bau Radweg Werzlen - Hausen | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 200.000 |
| NU14 Verlegung in Vöhringen | 715.020 | 0 | 0 | 0 | 715.020 |
| NU 14 Verlegung OD Vöhringen, Kirchplatz - Vöhlinstaße | 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 |
| **Summe Kreisstraßen** | **1.845.856** | **210.000** | **350.000** | **0** | **1.705.856** |
| **Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste** | **2.728.723** | **2.010.000** | **1.342.000** | **0** | **3.096.723** |

## 3.8. Zahl der zum 30.06.2017 beschäftigten Bediensteten (inklusive der Staatsbeamten und Staatsbediensteten)

| Bedienstetengruppe | 30.06.2013 | 30.06.2014 | 30.06.2015 | 30.06.2016 | 30.06.2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| Beamte | 174 | 169 | 171 | 176 | 179 |
| Beschäftigte | 327 | 333 | 334 | 349 | 356 |
| Auszubildende, Anwärter | 13 | 19 | 17 | 19 | 15 |
| **Gesamt** | **514** | **521** | **522** | **544** | **550** |

### 3.9. Kreisorgane der Wahlperiode 2014 – 2020 zum Stand 01.01.2018

**Landrat**
**Thorsten Freudenberger**

| CSU |
|---|
| 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 |

| SPD |
|---|
| Brunner Dr. Karl-Heinz, Illertissen |
| Daikeler Ludwig, Vöhringen |
| Dick Ingeborg, Weißenhorn |
| Esser Antje, Neu-Ulm |
| Feurich-Kähn Hildegard, Pfaffenhofen |
| Hölzel Gerhard, 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 |

| FW |
|---|
| 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 |

| Bündnis 90/Die Grünen |
|---|
| 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 |

| FDP |
|---|
| Zimmermann Christina, Weißenhorn |

| Parteilos |
|---|
| Beuteführ Dr. Wilhelm Klaus, Weißenhorn |

### 3.10. Betrieb gewerblicher Art im Jahr 2017

Der Landkreis Neu-Ulm hat auch im Jahr 2017 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 31.12.2017 stehen treuhänderische Gelder in Höhe von 148.219,70 € in Verwaltung, u.a.:

| | |
|---|---|
| Gelder der Jubiläumsstiftung | 78,62 T€ |
| Gelder der Dr. Karl August Forster Stiftung | 62,54 T€ |
| Gelder des Personalrats | 6,25 T€ |
| Sonstige Gelder | 0,81 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 | | 31.12.2016 € | 31.12.2017 € | Abweichung € |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **Anlagevermögen** | | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände u. geleistete Zuwendungen | 29.583.543,54 | 29.603.780,13 | 20.236,59 |
| II. | Sachanlagen | 144.614.409,46 | 142.516.192,71 | -2.098.216,75 |
| III. | Finanzanlagen | 23.347.760,66 | 24.689.778,79 | 1.342.018,13 |
| | | **197.545.713,66** | **196.809.751,63** | **-735.962,03** |
| **B.** | **Umlaufvermögen** | | | |
| I. | Vorräte | 422.957,24 | 327.263,43 | -95.693,81 |
| II. | Öffentl.-rechtl. Forderungen | 6.485.009,98 | 5.332.523,56 | -1.152.486,42 |
| III. | Privatrechtliche Forderungen | 944.247,80 | 812.496,74 | -131.751,06 |
| IV. | Sonstige Vermögensgegenstände | 682.043,16 | 743.545,26 | 61.502,10 |
| V. | Liquide Mittel | 22.692.017,25 | 23.611.604,89 | 919.587,64 |
| | | **31.226.275,43** | **30.827.433,88** | **-398.841,55** |
| **C.** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | **30.951.057,53** | **28.509.696,52** | **-2.441.361,01** |
| **D.** | **Treuhandvermögen** | **79.274,76** | **141.158,43** | **61.883,67** |
| **Bilanzsumme AKTIVA:** | | **259.802.321,38** | **256.288.040,46** | **-3.514.280,92** |
| **PASSIVA** | | | | |
| **A.** | **Eigenkapital** | | | |
| I. | Nettoposition incl. Berichtigung | 49.015.849,82 | 49.015.849,82 | 0 |
| II. | Überschussrücklage | 47.108.324,01 | 61.218.115,63 | 14.109.791,62 |
| III. | Jahreserfolg | 14.109.791,62 | 2.398.024,29 | -11.711.767,33 |
| | | **110.233.965,45** | **112.631.989,74** | **2.398.024,29** |
| **B.** | **Sonderposten** | **52.014.023,26** | **44.555.740,87** | **-7.458.282,39** |
| **C.** | **Rückstellungen** | | | |
| I. | Rückstellung für Pensionen | 30.025.478,00 | 31.165.810,00 | 1.140.332,00 |
| II. | Instandhaltungsrückstellungen | 1.332.500,00 | 350.000,00 | -982.500,00 |
| III. | Sonstige Rückstellungen | 1.418.161,46 | 1.841.919,44 | 423.757,98 |
| | | **32.776.139,46** | **33.357.729,44** | **581.589,98** |
| **D.** | **Verbindlichkeiten** | | | |
| I. | Verbindlichkeiten aus Krediten | 56.085.838,18 | 50.405.713,52 | -5.680.124,66 |
| | Verb. die Kredit wirtsch. gleichkommen | 140.407,85 | 70.203,77 | -70.204,08 |
| II. | Verbindlichkeiten aus Lieferg. u. Leistg. | 2.206.095,59 | 1.405.712,16 | -800.383,43 |
| III. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 4.288.731,25 | 4.366.189,41 | 77.458,16 |
| IV. | Sonstige Verbindlichkeiten | 1.294.135,22 | 8.591.603,67 | 7.297.468,45 |
| | | **64.015.208,09** | **64.839.422,53** | **824.214,44** |
| **E.** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | **504.800,67** | **754.938,18** | **250.137,51** |
| **F.** | **Treuhandkapital** | **258.184,45** | **148.219,70** | **-109.964,75** |
| **Bilanzsumme PASSIVA:** | | **259.802.321,38** | **256.288.040,46** | **-3.514.280,92** |

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 31.12.2017 ergeben sich in der Bilanz immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von 29.603.780,13 € (2016: 29.583.543,54 €), was einer Steigerung von 20.236,59 € entspricht.

DV-Software und Lizenzen

Der Werteverzehr (= Abschreibungen) für aktivierte Software und Lizenzen beläuft sich 2017 auf 140.369,84 € (2016: 153.710,00 €). Dem stehen Neu- und Ersatzbeschaffungen in Höhe von 38.720,99 € (2016: 164.349,55 €) gegenüber, so dass sich der Buchwert zum 31.12.2017 im Saldo um 101.648,85 € auf 427.586,20 € (2016: 529.235,05 €) verringert.

Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen

2017 leistete der Landkreis Neu-Ulm neue Investitionszuschüsse in Höhe von 2.109.974,89 € (2016: 2.566.642,33 €). Davon entfallen 1.702.331,73 € auf die Kliniken der Kreisspitalstiftung Weißenhorn und weitere 407.643,16 € auf Investitionszuschüsse an Vereine und soziale Einrichtungen. Den Zugängen stehen Abschreibungen für aktivierte Investitionszuschüsse in Höhe 1.988.089,45 € (2016: 2.045.083,61 €) gegenüber.

In Summe erhöhen sich die immateriellen Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen zum 31.12.2017 um 121.885,44 € auf nun 29.176.193,93 € (31.12.2016: 29.054.308,49 €).

### Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen verringert sich zum Bilanzstichtag 31.12.2017 um 2.098.216,75 € auf 142.516.192,71 € (2016: 144.614.409,46 €) und ergibt sich aus folgenden Positionen:

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Es wurden neue Grundstücke mit einem Wert von 32.108,11 € (davon 31.624,11 € Naturschutzgrundstücke) angeschafft. Der Gesamtwert der unbebauten Grundstücke steigt somit auf 6.738.008,49 € (2016: 6.705.900,38 €).

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 2017 wurden Zugänge im Gesamtwert von 9.290.145,20 € (2016: 20.049.413,03 €) aktiviert (v.a. Realschule Vöhringen 6.292.289,52 €, Inge-Aicher-Scholl-Realschule 1.575.289,14 €, Illertal-Gymnasium 876.979,17 €). Abgänge waren im Jahr 2017 in Höhe von 53,59 € zu verzeichnen. Die planmäßigen Abschreibungen auf sämtliche Gebäude des Landkreises belaufen sich 2017 auf 3.551.752,30 € (2016: 4.252.407,93 €).

Alles in allem erhöht sich das Vermögen bei den bebauten Grundstücken zum 31.12.2017 um 5.738.339,31 € auf 66.147.796,44 € (2016: 60.409.457,13 €).

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 48.194,58 € (2016: 28.585,21 €) und ein Abgang

von 300,00 € 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 59.339,17 € (NU7: Ausbau Ortsdurchfahrt Osterberg). Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich bei den Kreisstraßen auf 1.193.265,52 € und bei den Brücken auf 129.183,00 €.

Unter Berücksichtigung aller Veränderungen verringert sich das Infrastrukturvermögen zum 31.12.2017 um 1.215.214,77 € auf 30.859.107,10 € (2016: 32.074.322,47 €).

Kunstgegenstände und Bodendenkmäler

2017 wurden Kunstgegenstände für insgesamt 14.289,00 € (2016: 11.001,88 €) erworben. Die Kunstgegenstände des Landkreises zählen nicht zur Gebrauchskunst und unterliegen somit auch keiner Abschreibung. Die erworbenen Kunstgegenstände verteilen sich mit 8.870,00 € auf allgemeine Kunstgegenstände und mit 5.419,00 € auf das Bienenmuseum.

Das Vermögen der Kunstgegenstände und Bodendenkmäler erhöht sich zum 31.12.2017 alles in allem auf nunmehr 605.069,75 € (2016: 590.780,75 €).

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Bei den Maschinen belaufen sich die planmäßigen Abschreibungen auf 5.026,98 €. Bei den Maschinen handelt es sich überwiegend um Geräte für Kreisstraßen/Bauhof und für Gebäude/Hausmeister. Der Maschinenbestand verringert sich dadurch zum 31.12.2017 auf 12.746,44 € (2016: 17.773,42 €).

Bei den technischen Anlagen belaufen sich die planmäßigen Abschreibungen für 2017 auf 163.975,00 €. Für das Illertal-Gymnasium wurde im Jahr 2017 ein PV-Anlage im Wert von 72.891,71 € angeschafft.

In Summe verringert sich der Bestand zum 31.12.2017 auf 1.803.256,15 € (2016: 1.894.339,44 €).

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 881.408,29 €. Aus Fahrzeugverkäufen ergibt sich Abgänge in Höhe von 330.847,17 €. Die planmäßigen Abschreibungen liegen bei 36.472,33 €. Unterm Strich steigt das Vermögen beim Fahrzeugbestand um 514.088,79 € auf 2.103.596,32 € (2016: 1.589.507,53 €).

Das Vermögen aus Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen erhöht sich zum 31.12.2017 um 417.978,52 € auf nunmehr 3.919.598,91 € (2016: 3.501.620,39 €).

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. 2017 sind insgesamt Zugänge in Höhe von 1.467.480,94 € zu verzeichnen. Durch Aussonderung oder Verkauf ergibt sich eine Veränderung in Höhe von 265.116,72 €. Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf 787.074,28 €.

Im Saldo erhöht sich die Betriebs- und Geschäftsausstattung um 415.289,94 € auf 5.775.335,10 € (2016: 5.360.045,16 €).

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 2017 Zugänge zu verzeichnen, u.a. für

| | |
|---|---|
| - CNC Universal-Fräsmaschine für die Berufsschule Neu-Ulm | 38.800,00 € |
| - die Sanierung der Realschule Weißenhorn | 800.946,64 € |
| - die Sanierung des Illertal-Gymnasium | 536.190,80 € |
| - die Sanierung des Nikolaus-Kopernikus-Gymnasiums | 269.945,92 € |
| - Sanierung der FOS/BOS Neu-Ulm | 58.888,34 € |

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

| | |
|---|---|
| - Neukonzeption Bienenmuseum | 476.358,43 € |
| - Umbau der Außenstelle Albrecht Berblinger Str. | 83.679,79 € |
| - Inge-Aicher Scholl Realschule Pfuhl | 1.578.750,05 € |
| - Realschule Vöhringen | 7.060.199,04 € |

Im Saldo ergibt sich zum 31.12.2017 eine Verringerung der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau um 7.501.006,86 € auf nun 28.471.276,32 € (2016: 35.972.283,18 €).

**Finanzanlagevermögen**

Die Finanzanlagen erhöhen sich zum 31.12.2017 um 1.342.018,13 € auf 24.689.778,79 € (2016: 23.347.760,66 €). 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 2017 sind die Anteile an dem Gewerbepark am Allgäu Airport in Höhe von insgesamt 175.407,00 € 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 ein Anteil an verbundenen Unternehmen in Höhe von 308.159,00 € (2016: 132.752,00 €).

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 Kraftisried in Höhe von 921.004,52 €,
- am Zweckverband Sparkasse Neu-Ulm – Illertissen in Höhe von 1,00 € sowie
- am Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung in Höhe von 1,00 €.
- an der Fernwärme Weißenhorn GmbH in Höhe von 1.418.750,00 €
  (die Beteiligung hat sich im Jahr 2017 um 1.136.750,00 € erhöht)
- am Bildungszentrum für Familie, Umwelt und Kultur am Kloster Roggenburg gGmbH in Höhe von 30.000,00 € (neu im Jahr 2017)

Insgesamt ergeben sich zum 31.12.2017 nach einer Veränderung um 1.166.750,00 € Beteiligungen in Höhe von 16.699.758,92 € (2016: 15.533.008,92 €).

Ausleihungen

Die Ausleihung an die Wohnbaugesellschaft Illertissen GmbH verringert sich durch die jährliche Tilgung von 138,87 € auf 5.562,65 € (2016: 5.701,52 €).

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 verringern sich zum 31.12.2017 in Summe um 138,87 € auf 12.482,65 € (2016: 12.621,52 €).

**Das gesamte Anlagevermögen verringert sich zum Bilanzstichtag 31.12.2017 um 735.962,03 € auf 196.809.751,63 € (2016: 197.545.713,66 €).**

## Umlaufvermögen

### Vorräte

Zum 31.12.2017 verringern sich die Vorratsbestände um 95.693,81 € auf 327.263,43 € (2016: 422.957,24 €). Dies ergibt sich aus folgenden stichtagsbezogenen Bestandsveränderungen:

| | | |
|---|---|---|
| - Gas / Heizöl | - 50.581,75 € auf | 153.627,47 € |
| - Kfz-Briefe | - 20.520,00 € auf | 0,00 € |
| - Vorräte Bauhof (Streusalz, Holz- u. Steinlager, Schilder usw.) | - 26.408,36 € auf | 113.743,66 € |
| - Vorräte Büromaterial/Druckpapier | 0,00 € auf | 50.000,00 € |
| - Bücher, Rad- u. Wanderkarten, CDs, Videos usw. | + 1.816,30 € auf | 9.892,30 € |

### 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 5.332.523,56 € (2016: 6.485.009,98 €). 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 31.12.2017 insgesamt auf 495.829,49 € (2016: 495.567,56 €). 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 69.090,00 € (2016: 71.100,00 €) pauschal im Wert korrigiert. Zudem wurden im Laufe des Jahres 246.899,36 € (2016: 236.465,13 €) der Forderungen niedergeschlagen. Nach Wertberichtigungen und Niederschlagungen verbleiben einbringliche Gebührenforderungen in Höhe von 179.840,13 € (2016: 188.002,43 €).

Aus dem Anteil an der Grunderwerbsteuer für Dezember 2017 ergeben sich zum 31.12.2017 Steuerforderungen in Höhe von insgesamt 220.968,93 € (2016: 226.666,33 €).

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 31.12.2017 vor Wertberichtigung und Niederschlagung auf 889.196,35 € (2016: 986.104,01 €). Dem gegenüber stehen pauschale Wertberichtigungen von 556.677,62 € (2015: 624.318,65 €) sowie Niederschlagungen von 50,00 € (2016: 50,00 €), was einer Wertberichtigung von durchschnittlich 62,61 % (2016: 63,32 %) 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 354.805,72 € (2016: 383.824,69 €).

Bei der Jugendhilfe stehen zum 31.12.2016 vor Wertberichtigung Forderungen in Höhe von 1.246.666,37 € (2016: 2.481.852,52 €) zu Buche. Dem gegenüber stehen pauschale Wertberichtigungen von 150.584,76 € (2016: 81.852,74 €) und Niederschlagungen von 0,00 € (2016: 0,00 €), was einer Wertberichtigung von durchschnittlich 12,08 % (2016: 3,30 %) 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 1.096.081,61 € (2016: 2.399.999,78 €).

Als sonstige wesentliche öffentlich-rechtliche Forderungen sind zu nennen:

| | |
|---|---|
| - Forderungen gegenüber Bund, SGB II – ARGE (Hartz IV) | 653.119,50 € |
| - Forderungen an Regierung von Schwaben (Gastschulbeiträge / Asyl Art. 8 AufnG) | 958.331,79 € |
| - Forderung gegenüber Land, Staatszuweisung Lernmittelfreiheit | 103.595,00 € |
| - Forderungen gegen Landkreise und Städte (Gastschulbeiträge) | 1.133.969,37 € |
| - Forderungen gegenüber Bezirk (BaySchFG) | 103.595,00 € |

Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Summe der privatrechtlichen Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände beläuft sich zum 31.12.2017 auf 1.556.042,00 € (2016: 1.626.290,96 €).

Darin enthalten sind u.a.:

| | |
|---|---|
| - Forderungen aus Darlehen gegenüber Donauklinik | 73.150,58 € |
| - Forderungen aus Einbehalten für Mietkautionen Sozialhilfe | 6.767,08 € |
| - 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) | 323.301,15 € |
| - Forderungen aus Sparbüchern für Mietkautionen Jugend- und Sozialhilfe | 8.606,44 € |
| - Forderungen gegenüber Stadt Neu-Ulm bzgl. Hackschnitzelanlage Schulzentrum Pfuhl | 12.812,24 € |
| - Forderungen gegenüber Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises | 81.895,69 € |

**Liquide Mittel**

In den liquiden Mitteln sind sämtliche Bankguthaben (Spar-, Termingeld-, Geldmarkt- und Girokonten) und Barkassenbestände des Landkreises enthalten. Die Schlussbilanz zum 31.12.2016 wies liquide Mittel in Höhe von 22.692.017,25 € aus. Aus dem Abschluss der Finanzrechnung (siehe 4.3) zum 31.12.2017

ergeben sich liquide Mittel in Höhe von 23.611.604,89 €. Davon entfallen 46.895,60 € (2016: 58.272,96 €) auf Barmittel aus Kassen, Handkassen, Frankiermaschine und Menübestellautomat sowie 23.564.709,29 € (2016: 22.633.894,29 €) auf Giro-, Geldmarkt-, Termingeld- und Sparkonten. Ab 2017 ist der Sparkassenbrief des Bienenmuseums (Senator Dr. Karl-August-Forster-Stiftung) in Höhe von 63.911,49 € nicht mehr in den liquiden Mitteln enthalten.

**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)**

Hier sind grundsätzlich Geschäftsvorfälle ausgewiesen, die Aufwand im Jahr 2018 oder später darstellen, deren Auszahlung jedoch schon im Jahr 2017 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. Nach Abzug der bereits geleisteten Zins- und Tilgungsleistungen betragen die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme und somit auch die aktive Rechnungsabgrenzung dafür zum 31.12.2017 genau 26.494.534,98 € (2016: 28.804.122,98 €).

Des Weiteren sind noch folgende aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthalten, die Aufwand im Jahr 2018 darstellen, deren Auszahlungen jedoch schon im Jahr 2017 erfolgt sind:

| | |
|---|---|
| - Sozialhilfeleistungen und Auszahlungen für Asylbewerber für Januar 2018 mit | 580.380,75 € |
| - Jugendhilfeleistungen für Januar 2018 mit | 229.232,25 € |
| - Bundesagentur für Arbeit – SGB II | 759.749,01 € |
| - Beamtenbezüge für Januar 2018 mit | 293.197,73 € |
| - Zinsanteil Holzhackschnitzelanlage für 2018 ff. mit | 2.170,03 € |
| - Abzugrenzende Miete Fachhochschule Neu-Ulm für 2018 mit | 110.225,15 € |
| sowie | |
| - Aufwendungen für sonstige Rechnungen mit | 40.206,62 € |

Im Saldo verringern sich die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um 2.441.361,01 € auf 28.509.6965,52 € (2016: 30.951.057,53 €).

**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 31.12.2017 aus dem Jubiläumsfond ein Treuhandvermögen von 78.615,18 € (2016: 79.274,76 €). Darin enthalten sind 76.693,78 € aus dem Grundstockvermögen, 1.915,42 € aus den Zinserträgen 2017 und 5,98 € aus Mittelverwendungsüberträgen des Jahres 2016.

Seit diesem Jahresabschluss 2017 wird zudem das vom Landkreis Neu-Ulm treuhänderisch verwaltete Vermögen der Dr. Karl August Forster Stiftung als Treuhandvermöge ausgewiesen. Zum 31.12.2017 besteht aus dieser Stiftung ein Treuhandvermögen in Höhe von 62.543,25 €.

**Die Bilanzsumme der Aktiva verringert sich zum 31.12.2017 um 3.514.280,92 € auf 256.288.040,46 € (2016: 259.802.321,38 €).**

## 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 € | |
| der Jahresüberschuss 2016 mit | 14.109.791,62 € | |
| und somit eine Überschussrücklage 2016 in Höhe von insgesamt | | 61.218.115,63 €, |
| sowie das Jahresergebnis 2017 aus der Ergebnisrechnung mit | | 2.398.024,29 €. |
| In Summe ergibt sich zum 31.12.2017 ein bemerkenswertes Eigenkapital von | | **112.631.989,74 €.** |

Das Jahresergebnis 2017 wird in der Schlussbilanz zum 31.12.2017 als Jahresüberschuss 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 31.12.2017 um 7.458.282,39 € auf 44.555.740,87 € (2016: 52.014.023,26 €) gesunken.

| | **Stand zum 31.12.2016 in €** | **Zugang in €** | **Auflösung in €** | **Stand zum 31.12.2017 in €** |
|---|---|---|---|---|
| Zuwendungen vom Bund | 1.996.019,47 | 213.366,00 | 71.607,00 | 2.137.778,47 |
| Zuwendungen vom Land | 42.772.250,12 | 4.438.141,71 | 11.585.124,70* | 35.625.267,13 |
| Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 3.921.303,93 | 13.515,64 | 156.866,49 | 3.777.953,08 |
| Zuwendungen von sonstigen öffentl. Bereichen (z.B. Bahn) | 2.370.146,78 | 0,00 | 306.896,00 | 2.063.250,78 |
| Zuwendungen aus sonstigen Bereichen | 954.302,96 | 12.542,60 | 15.354,15 | 951.491,41 |
| **Endsumme** | **52.014.023,26** | **4.677.565,95** | **12.135.848,34** | **44.555.740,87** |

*Bei den in den vergangenen Jahren enthaltenen Anzahlungen für Zuwendungen für Anlagen im Bau durch den Freistaat Bayern wurde gemäß der Empfehlung des BKPV eine Umgruppierung vorgenommen. Der Abgang erhöht sich folglich um die in 2016 noch enthaltenen Anzahlungen i.H.v. 8.009.828,00 €.

Die Sonderposten gliedern sich zum 31.12.2017 in auflösbare Sonderposten in Höhe von 36.464.545,78 € (2016: 43.949.301,88 €) und in nicht auflösbare Sonderposten in Höhe von 8.091.195,09 € (2016: 8.064.721,38 €).

### Rückstellungen

Zum 31.12.2017 steigen die Rückstellungen alles in allem um 581.589,98 € auf nun 33.357.729,44 € (2016: 32.776.139,46 €).

Zur Bildung der Pensions- und Beihilferückstellungen erhält der Landkreis jährlich ein mathematisches Gutachten vom Bayerischen Versorgungsverband.

Die Pensionsrückstellungen für Aktive wurden um 968.748,00 € auf 13.591.645,00 € (2016: 12.622.897,00 €) erhöht. Die Pensionsrückstellungen für Invaliden, Rentner/innen und Witwen/Witwer waren um 209.626,00 € auf 12.387.009,00 € (2016: 12.177.383,00 €) zu erhöhen. In Summe ergibt sich eine Steigerung um 1.178.374,00 € auf 25.978.654,00 € (2016: 24.800.280,00 €).

Die Beihilferückstellungen steigen insgesamt um 57.378,00 € auf 4.964.450,00 € (2016: 4.907.072,00 €). Die Rückstellung für die Altersteilzeit sinkt um 95.420,00 € auf 222.706,00 € (2016: 318.126 €) an.

In Summe erhöhen sich die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen um 1.140.332,00 € von 30.025.478,00 € auf 31.165.810,00 €.

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 01.01.2017** | **Inanspruch-nahme** | **Auflösung** | **Zuführung** | **Endbestand 31.12.2017** |
|---|---|---|---|---|---|
| | **in €** | **in €** | **in €** | **in €** | **in €** |
| Pensionsrückstellungen | 24.800.280,00 | 0,00 | 0,00 | 1.178.374,00 | 25.978.654,00 |
| Beihilferückstellungen | 4.907.072,00 | 0,00 | 0,00 | 57.378,00 | 4.964.450,00 |
| Altersteilzeitrückstellungen | 318.126,00 | 0,00 | 95.420,00 | 0,00 | 222.706,00 |
| **Pensionsrückstellungen** | **30.025.478,00** | **0,00** | **95.420,00** | **1.235.752,00** | **31.165.810,00** |
| Urlaubsrückstellung | 594.673,00 | 0,00 | 0,00 | 109.741,00 | 704.414,00 |
| Gleitzeitrückstellung | 249.378,00 | 0,00 | 0,00 | 11.849,00 | 261.227,00 |
| Jugendhilferückstellung, Prozesskosten | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| Instandhaltungsrückst. Hochbau | 982.500,00 | 982.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Instandhaltungsrückst. Tiefbau | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 |
| Prüfungskosten BKPV 2013 | 9.500,00 | 9.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prüfungskosten BKPV 2014 | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prüfungskosten BKPV 2015 | 12.000,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 9.500,00 |
| Prüfungskosten BKPV 2016 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 |
| Prüfungskosten BKPV 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| Bodelschwinghschule Abr. 16 | 91.500,00 | 91.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bodelschwinghschule Abr. 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190.000,00 | 190.000,00 |
| Lindenhofschule Abrechnung 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 90.000,00 |
| Öffentlichkeitsarbeit | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 170.000,00 |
| Wirtschaftsschule Senden 2016 | 272.000,00 | 0,00 | 272.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wirtschaftsschule Senden 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 205.000,00 | 205.000,00 |
| Fachoberschule Neu-Ulm | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Klimaschutz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 160.000,00 |
| Leistungsprämie | 5.110,46 | 3.467,25 | 0,00 | 1.135,23 | 2.778,44 |
| **sonstige Rückstellungen** | **2.750.661,46** | **1.101.467,25** | **272.000,00** | **814.725,23** | **2.191.919,44** |
| **Rückstellungen gesamt:** | **32.776.139,46** | **1.101.467,25** | **367.420,00** | **2.050.477,23** | **33.357.729,44** |

**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 31.12.2017 Verbindlichkeiten in Höhe von 64.839.422,53 € (2016: 64.015.208,09 €). 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 01.01.2017 auf

**27.281.715,20 €.**

Im Laufe des Haushaltsjahres 2017 konnten davon 3.370.536,66 € ordentlich getilgt werden. Im Jahr 2017 wurde kein weiteres Darlehen aufgenommen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen verringern sich zum 31.12.2017 auf

**23.911.178,54 €.**

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 01.01.2017 betrugen die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme (Zins und Tilgung) genau

**28.804.122,98 €.**

Davon wurden im Jahr 2017 2.309.588,00 € an die Kreisspitalstiftung Weißenhorn erstattet und somit getilgt. Im Jahr 2017 wurde kein weiteres Darlehen aufgenommen.

Im Saldo ergibt sich für das Jahr 2017 somit eine Verringerung der Schuldendienstübernahme für Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn um 2.309.588,00 €. Die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme belaufen sich zum 31.12.2017 auf

**26.494.534,98 €.**

Der dazugehörige aktive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2017 26.494.534,98 € (vgl. oben).

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 31.12.2016 bestanden noch Refinanzierungskosten von 140.407,85 €. Durch die laufenden Tilgungen in Höhe von 70.204,08 € im Jahr 2017 reduzierten sich diese Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 auf 70.203,77 €.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um diverse Einzelrechnungen, die Ende 2017 oder Anfang 2018 eingegangen sind, deren Leistungserbringung aber bereits 2017 erfolgte und die somit Aufwendungen im Jahr 2017 darstellen (periodengerechte Zuordnung). Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Bilanzstichtag 31.12.2017 genau 1.405.712,16 € (2016: 2.206.095,59 €).

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen zum 31.12.2017 in Höhe von 4.366.189,41 € (2016: 4.288.731,25 €). 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 31.12.2017 auf 8.591.603,67 € (2016: 1.294.135,22 €). 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 € |
| Versorgungsverbandsumlage | 27.938,02 € |
| Steuern (Lohn- und Kirchensteuer Dezember 2017) | 181.555,82 € |
| Dienstaufwandsentschädigungen (insb. Endabrechnungen Reisekosten 2017) | 84.247,54 € |
| Abrechnungen mit Gemeinden und Gemeindeverbänden | 24.814,42 € |
| Abrechnungen Schülerbeförderung und Fahrtkostenerstattungen | 313.509,48 € |
| Staatshaushalt | 57.383,90 € |
| Verwahrung – Materialgeld Schulen (Elternbeirat) | 120.517,16 € |

**Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)**

Hier sind Geschäftsfälle ausgewiesen, die einen Ertrag im Jahr 2018 darstellen, deren Einzahlungen jedoch schon im Jahr 2017 vollzogen wurden. Die PRAP sinken zum 31.12.2017 auf 754.938,18 € (2016: 504.800,67 €).

Darin enthalten sind:

| | |
|---|---|
| Mieten | 307.722,97 € |
| Erträge Sozialhilfe und Jugendhilfe | 405.788,18 € |
| Erträge Jobcenter | 1.047,65 € |
| Defizitausgleich Kliniken | 40.379,38 € |

**Treuhandkapital**

Unter dem Treuhandkapital wird Kapital von Dritten ausgewiesen, das vom Landkreis treuhänderisch verwaltet wird. Bis zum Jahr 2016 waren unter dem Treuhandkapital auch die Verwahrgelder ausgewiesen. Ab dem Jahresabschluss 2017 werden diese bei den sonstigen Verbindlichkeiten aufgeführt. Zum 31.12.2017 beläuft sich das Treuhandkapital auf insgesamt 148.219,70 € (2016: 258.184,45 €).

Darin enthalten sind u.a.:

| | |
|---|---|
| Dr. Karl August Forster Stiftung | 62.543,25 € |
| Jubiläumsstiftung | 78.615,18 € |
| Gelder des Personalrates | 6.252,91 € |

**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 2017 auch die Kennzahlen der Jahresabschlüsse 2013 bis 2016 ausgewiesen. Für einen interkommunalen Vergleich liegen aus anderen Landkreisen oder Kommunen leider keine brauchbaren Vergleichszahlen vor.

**Aktiva**

| **Kennzahlen zur Vermögenslage** | | | | **2017** | **2016** | **2015** | **2014** | **2013** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | **in %** | **in %** | **in %** | **in %** | **in %** |
| Anlagenintensität | = Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen (Bilanzsumme) | = 196.809.751,63 x100 / 256.288.040,46 | = | 76,79 | 76,04 | 80,48 | 79,71 | 83,95 |
| Infrastrukturquote | = Infrastrukturvermögen x 100 / Gesamtvermögen | = 30.859.107,70 x100 / 256.288.040,46 | = | 12,04 | 12,35 | 13,65 | 14,88 | 16,31 |
| Liquidität 1. Grades | = Flüssige Mittel x 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten | = 23.611.604,89 x100 / 19.792.148,42 | = | 119,30 | 172,94 | 120,71 | 121,84 | 148,27 |
| Liquidität 2. Grades | = Flüssige Mittel + kurzfr. Ford. X 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten | = 29.361.822,02 x100 / 19.792.148,42 | = | 148,35 | 226,49 | 163,48 | 146,78 | 193,21 |

**Passiva**

| **Kennzahlen zur Kapitalstruktur** | | | | **2017** | **2016** | **2015** | **2014** | **2013** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | **in %** | **in %** | **in %** | **in %** | **in %** |
| Eigenkapitalquote I | = Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital | = 112.631.989,74 x100 / 256.288.040,46 | = | 43,95 | 42,43 | 40,53 | 39,47 | 42,49 |
| Eigenkapitalquote II | = (Eigenkapital + Sonderposten) x100 / Gesamtkapital | = 157.187.730,61 x100 / 256.288.040,46 | = | 61,33 | 62,45 | 60,82 | 60,75 | 66,31 |
| Anlagendeckung A (I) | = Eigenkapital x 100 / Anlagevermögen | = 112.631.989,74 x100 / 196.809.751,63 | = | 57,23 | 55,80 | 50,36 | 49,52 | 50,61 |
| Anlagendeckung B (II) | = (wirtschaftl. EK + langfr. FK) x100 / Anlagevermögen | = 233.400.814,72 x100 / 196.809.751,63 | = | 118,59 | 123,09 | 115,28 | 116,20 | 113,67 |
| kurzfristige Verbindlichkeitsquote | = kurzfr. Verbindlichk. x 100 / Gesamtkapital | = 19.792.148,42 x100 / 256.288.040,46 | = | 7,72 | 5,05 | 5,63 | 6,03 | 3,72 |

## 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 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 010 | Steuern und ähnliche Abgaben | 3.678.629,75 | 3.153.032,00 | 3.676.676,50 | -523.644,50 |

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ergibt sich 2017 insgesamt ein Mehrertrag von 523.644,50 €. Beim Anteil an der Grunderwerbsteuer, der im Haushaltsplan mit 2.100.000,00 € veranschlagt war, wurde mit 2.147.624,62 € ein Mehrertrag von 47.624,62 € erzielt. Daneben wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer Mehrerträge von insgesamt 18.482,59 € erzielt und bei den Erträgen aus den Leistungen des Landes-Ausgleichsfonds (Hartz IV-Ausgleich) Mehrträge in Höhe von 457.538,00 € (Ansatz: 1.000.000,00 €; Ist: 1.457.538,00 €).

| | Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 20 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 115.744.474,70 | 129.891.201,00 | 128.068.499,19 | 1.822.701,81 |

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 22.442.296,00 € und der Kreisumlage in Höhe von 93.040.542,59 € zusammen. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergeben sich im Saldo Mindererträge von 1.822.701,81 €. Die Zuweisungen vom Land (z.B. für Schülerbeförderung, Lernmittel, EOF-Zusatzförderung, Mittagsverpflegung oder ÖPNV) fallen mit 5.365.548,07 € insgesamt um 613.890,07 € höher aus. Die Erträge aus dem Bundeszuschuss zur Leistungsbeteiligung an der Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende liegen hingegen mit 4.136.726,79 € um 440.178,21 € unter der Veranschlagung. Hinzu kommen Mindererträge aus Zuweisungen des sonstigen öffentlichen Bereichs in Höhe von 1.994.749,00 € (Ansatz: 2.005.000,00 €; Ist: 10.251,00 €). Die hier geplanten Zuweisungen für Maßnahmen für Asylbewerber wurden in Zeile 30 bei den sonstigen Transfererträgen gebucht.

| | Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 30 | + Sonstige Transfererträge | 5.327.834,83 | 1.100.900,00 | 3.968.186,81 | -2.867.286,81 |

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 2.867.286,81 € errechnen sich aus dem Saldo einiger Mehrerträge (v.a. Kostenerstattung wirtschaftliche Jugendhilfe inkl. der in Zeile 20 veranschlagten Erträge für Maßnahmen für Asylbewerber) Diesen Mehrerträgen stehen allerdings in der Regel auch entsprechende Mehraufwendungen gegenüber.

| | Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 40 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 3.953.655,82 | 3.887.645,00 | 4.116.391,23 | -228.746,23 |

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Verwaltungsgebühren und Gebühren aus den Bereichen Baurechtswesen, KFZ - Zulassung, Verkehrswesen / Führerschein, Fleischbeschau und sonstigen Bereichen. Dabei sind in allen Bereichen Mehrerträge zu verzeichnen. Zu nennen sind die Bereiche Baurechtswesen / Baugenehmigung mit +44.914,55 €, KFZ - Zulassung mit +81.044,20 €, Verkehrswesen / Führerschein mit +16.914,80 €, Fleischbeschau mit +11.344,95 € sowie der sonstige Bereich mit +67.702,07 €.

| | Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 50 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.373.617,31 | 1.119.870,00 | 1.242.162,28 | -122.292,28 |

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten überwiegend Mieterträge aus Wohnungen und Hallen sowie die Erträge aus Mietnebenkosten (Betriebskostenerstattung). Mit 1.242.162,28 € liegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte um 122.292,28 € über den erwarteten Erträgen.

Sämtliche Mieterträge aus Gebäuden, Grundstücken, Dienstwohnungen u.a. liegen mit 938.435,32 € um 87.705,32 € höher als veranschlagt (850.730,00 €).

Aus den Betriebskostenerstattungen ergeben sich Mindererträge von 3.853,32 € (Ansatz: 132.683,00 €, Ist: 128.829,68 €). Diesen Mindererträgen stehen entsprechende anrechenbare Minderaufwendungen im Gebäudeunterhalt gegenüber.

| | Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 60 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.914.289,01 | 26.161.203,00 | 16.020.943,51 | 10.140.259,49 |

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten Erstattungen von Bund, Land, Bezirk, Gemeinden und sonstigen öffentlichen Trägern. Mit Erträgen von insgesamt 16.020.943,51 € ergeben sich im Saldo Mindererträge von 10.140.259,49 €.

Aus den Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Bundes ergeben sich mit 3.284.642,44 € Mindererträge von 371.133,56 € (Plan: 3.655.776,00 €).

Bei den Erstattungen durch das Land ergeben sich mit 9.526.628,16 € Mindererträge in Höhe von 10.585.425,84 € (Plan: 20.112.054,00 €), denen aber auch entsprechende Minderaufwendungen gegenüber stehen. Die Minderträge entstehen hauptsächlich aus dem Sozialen Bereich(10.108.189,14 €), in dem die Kostenerstattungen für Asylbewerber wesentlich geringer (7.771.786,16 €) ausfallen als zunächst geplant. Ursache hierfür ist der unerwartet starke Rückgang an Asylbewerber. Dadurch fallen die Aufwendungen für Unterbringungsmaßnahmen und somit auch die Kostenerstattungen durch das Land.

Die Erstattungen der überörtlichen Träger (insbesondere Bezirk Schwaben) fallen mit 555.003,09 € um 122.003,09 € höher aus als geplant (Plan: 433.000,00 €). Die Kostenerstattung des Bezirks für die Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule (Förderschule für Körperbehinderte, Ulm) fällt um 36.886,41 € höher aus als geplant (Plan: 65.000,00 €; Ist: 101.886,41 €). Die Erstattungen im sozialen Bereich fallen um 84.502,68 € höher aus als geplant (Plan: 279.000,00 €; Ist: 363.502,68 €).

Aus den Erstattungen und Kostenumlagen der örtlichen Träger ergeben sich mit 953.000,20 € Mehrerträge von 414.000,20 € (Plan: 539.000,00 €). Die Steigerung ergibt sich fast ausschließlich aus Erstattungen für Maßnahmen beim Straßenunterhalt (+220.398,84 €) und aus Betriebskostenabrechnungen der Turnhallen (+192.772,13 €).

Bei den Erstattungen der Gastschulbeiträge fallen insgesamt Mehrerträge in Höhe von 336.378,25 € an (Plan: 939.700,00 €, Ist: 1.276.078,25 €). Darin enthalten sind unter anderem Gastschulbeiträge aus Vorjahren, die erst im Jahr 2017 abgerechnet wurden.

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

| | Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 70 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.928.520,73 | 344.627,00 | 1.007.644,00 | -663.017,00 |

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich zum 31.12.2017 auf 1.007.644,00 €. Veranschlagt waren hier allerdings nur 344.627,00 €. Die Steigerung um 663.017,00 € ergibt sich größtenteils aus der nicht zahlungswirksamen Auflösung von Rückstellungen (+398.229,00 €) und Wertberichtigungen (+100.322,79 €). Weitere Mehrerträge ergeben sich u.a. durch Erträge aus Versicherungsleistungen (+86.685,55 €).

| | Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 75 | + Auflösung von Sonderposten | 4.123.597,09 | 3.680.035,00 | 3.920.482,34 | -240.447,34 |

Die Auflösung von Sonderposten fällt mit 3.920.482,34 € um 240.447,34 € höher aus als mit 3.680.035,00 € veranschlagt. Grund hierfür sind Zuwendungen, die im Jahr 2016 eingegangen sind, die bei der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt werden konnten.

| | Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **158.044.619,24** | **169.338.513,00** | **162.020.985,86** | **7.317.527,14** |

Summa Summarum betragen die gesamten ordentlichen Erträge (Zeile 10 bis Zeile 075) nennenswerte 162.020.985,86 €. Sie liegen damit um 7.317.527,14 € unter der ursprünglichen Planung von 169.338.513,00 €.

### Ordentliche Aufwendungen

| | Aufwandsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 110 | - Personalaufwendungen | -20.778.237,27 | -22.198.182,00 | -21.626.766,06 | -571.415,94 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -233.846,13 | -522.537,00 | -462.618,31 | -59.918,69 |

In Summe liegen die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 22.089.384,37 € um 631.334,63 € unter den veranschlagten Aufwendungen in Höhe von 22.720.719,00 €. Wie bereits oben bei den Erträgen (vgl. Zeile 70 – Sonstige ordentliche Erträge) erläutert, ergeben sich aus den nicht

zahlungswirksamen Zuführungen zu

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - | den Pensionsrückstellungen | 1.178.374,00 € | entspricht | +378.374,00 € |
| - | den Beihilferückstellungen: | 88.187,00 € | entspricht | +88.187,00 € |
| - | den Altersteilzeitrückstellung: | 0,00 € | entspricht | -200.000,00 € |
| - | den Urlaubsrückstellungen: | 109.741,00 € | entspricht: | +109.741,00 € |
| - | den Gleitzeitrückstellung: | 11.849,00 € | entspricht | -8.151,00 € |

Mehraufwendungen von insgesamt 368.151,00 €. Mit berücksichtigt werden sollten hier aber auch die nicht zahlungswirksamen Mehrerträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen (Zeile 70) in Höhe von 126.229,00 €. Daraus ergibt sich rein rechnerisch, dass die Personal- und Versorgungsaufwendungen – unter Berücksichtigung der genannten Abweichung aus Rückstellungen – im Saldo um 999.485,63 € 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 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
|---|---|---|---|---|---|
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -15.175.773,54 | -15.887.096,00 | -15.540.138,99 | -346.957,01 |

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 15.887.096,00 € veranschlagt. Das Ergebnis zum 31.12.2017 beträgt 15.540.138,99 € und liegt somit 346.957,01 € 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 4.841.450,00 € veranschlagt. Während des laufenden Haushaltsjahres fielen durch die Umsetzung von Unterhaltsmaßnahmen insgesamt 5.151.661,78 € an (+310.211,78 €). Beim Unterhalt der eigenen Grundstücke und Außenanlagen entstanden mit 280.580,32 € (Plan: 173.000,00 €) Mehraufwendungen von 107.580,32 €. Bei den baulichen Unterhaltsmaßnahmen für die eigenen und angemieteten Gebäude ergaben sich Mehraufwendungen in Höhe 280.066,46 € (Plan: 3.168.450,00 €, Ist: 3.448.516,46 €). Beim baulichen Unterhalt des Infrastrukturvermögens ergab sich dagegen eine Abweichung von 77.435,00 (Plan: 1.500.000,00 €; Ist: 1.422.56500 €).

Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten fallen mit 744.242,71 € um 65.164,71 € höher aus als im Haushaltsplan veranschlagt (Plan: 679.078,00 €). Darin enthalten sind Anmietungen für das Gebäude des Jobcenters (243.673,50 €), des Dienstgebäudes St. Michael (68.810,30 €), die Außenstelle Albrecht Berblinger Str. (81.892,46 €), die Räumlichkeiten des Klostermuseums Roggenburg (3.956,29 €), des Bienenmuseums (7.780,00 €), die Erziehungsberatungsstelle Neu-Ulm (15.195,96 €), die Schulcontainer an der Christoph-Probst-Realschule (69.412,70 €), dem Lessing Gymnasium (127.691,76 €), und an der Berufsschule Neu-Ulm (70.274,53 €). Ein Großteil der überplanmäßigen Mittel ergibt sich aus den Anmietungen von Asylbewerberheimen in Höhe von 38.579,47 €. Hierfür und für weitere Aufwendungen wurden aber bei der Kostenstelle 311115 und Konto 53380001 pauschal 500.000,00 € veranschlagt, so dass die Deckung gewährleistet war. Hinzu kommt, dass diese Mehraufwendungen voll durch den Freistaat Bayern erstattet werden und so auch entsprechende Erträge anfielen.

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 2017 insgesamt mit 1.453.440,00 € veranschlagt. Tatsächlich liegen diese Aufwendungen mit 1.422.261,87 € um 31.178,13 € unter der Planung.

Für die Aufwendungen für Strom, Wasser, Heizöl, Gas und sonstige Bewirtschaftungskosten waren insgesamt 1.988.061,00 € veranschlagt. Hier liegen die tatsächlichen Aufwendungen mit 1.809.486,02 € um 178.574,98 € unter den Planwerten, was insbesondere an den geringeren Aufwendungen für das Gas liegt. Im Einzelnen ergaben sich folgende Aufwendungen:

| | | | |
|---|---|---|---|
| - | Vergütung Energiecontracting | 210.425,79 € | (+20.305,79 €) |
| - | Strom | 538.234,86 € | (-85.745,14 €) |
| - | Stromeigenverbrauch Photovoltaikanlagen | 48.087,15 € | (+6.987,15 €) |
| - | Wasser und Abwasser | 102.953,73 € | (+1.137,73 €) |
| - | Müllentsorgung | 119.361,13 € | (+4.906,13 €) |
| - | Gas | 333.343,10 € | (-172.486,90 €) |
| - | Heizöl | 130.744,95 € | (+114,95 €) |
| - | Sonstige Bewirtschaftungskosten | 326.335,31 € | (+46.205,31 €) |

Fahrzeugunterhalt

Die Aufwendungen für den Fahrzeugunterhalt schlagen 2017 mit 170.237,62 € zu Buche und liegen damit um 24.037,62 € 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 1.540.655,00 € für alle kreiseigenen Schulen veranschlagt. Die tatsächlichen Aufwendungen liegen jedoch mit 1.431.024,73 € um 109.630,27 € unter den Planansätzen. Bei den Aufwendungen für staatlich geförderte Lernmittel fallen Minderaufwendungen von 57.243,46 € an (Plan: 276.814,00 €). Die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial fallen ebenso geringer aus (-31.516,84 €), wie die sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (-25.595,70 €).

| | Aufwandsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -9.458.787,34 | -7.495.189,00 | -9.931.343,85 | 2.436.154,85 |

Die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Wertberichtigungen auf Forderungen fallen weit höher aus als veranschlagt. Statt der veranschlagten 7.495.189,00 € fielen tatsächlich 9.931.343,85 € (+2.436.154,85 €) an.

Darin enthalten sind nicht veranschlagte Niederschlagungen und Wertberichtungen auf Forderungen in Höhe von 1.418.423,20 € (Plan: 4.000,00 €).

Bei den klassischen Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ergibt sich gegenüber der Planung eine Steigerung von 1.021.731,65 € (Plan: 7.491.189,00 €; Ist: 8.512.920,65 €). Diese Abweichung kommt durch die unterjährige Aktivierung von Anlagen zustande. Bei der Haushaltsplanung sind bestimmte Anlagen noch als Anlagen im Bau gebucht. Diese werden dann im Laufe des Jahres 2017 aktiviert und ab diesem Tag fallen dann die Abschreibungskosten an. Andererseits werden dann auch die dazugehörigen Sonderposten aktiviert und ab diesem Tag aufgelöst. Hierbei fallen wiederum nicht geplante Erträge an (siehe Zeile 075).

| | **Aufwandsart** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
|---|---|---|---|---|---|
| 150 | - Transferaufwendungen | -86.636.090,55 | -101.982.058,00 | -86.512.636,37 | -15.469.421,63 |

Der größte Anteil der Aufwendungen sind die Transferaufwendungen. Darin enthalten sind neben der Bezirksumlage (41.956.665,00 €), der Krankenhausumlage (3.088.097,00 €) 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 15.469.421,63 €.

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 (847.311,94 €), Städtische Realschule Weißenhorn (2.502.180,91 €), Realschule Illertissen (640.155,74 €), Kolleg der Schulbrüder (1.137.005,39 €), Bodelschwingh-Schule (261.638,02 €) und Lindenhofschule (253.208,11 €)), aber auch Zuschüsse aus den Bereichen ÖPNV (1.110.825,85 €), Erziehungsberatung der Kath. Jugendfürsorge (475.000,00 €), Wohnraumförderung (359.138,00 €) und die Verbandsumlage an der Feuerwehreinsatzzentrale (264.021,01 €). In Summe waren hierfür 8.659.253,00 € veranschlagt. Die tatsächlichen Aufwendungen hierfür liegen in Summe bei 8.441.658,71 € und somit um 217.594,29. € unter den Planansätzen.

Freiwillige Leistungen

Für Zuschüsse an Sportvereine (Vereinspauschalen) sowie an weitere Vereine und kulturelle bzw. karitative Einrichtungen (laufenden freiwillige Zuschüsse) waren alles in allem 1.268.297,00 € veranschlagt. Tatsächlich liegen hier die Aufwendungen bei 1.194.337,40 € und damit um 73.959,60 € unter dem Budget.

Sozialer Bereich

Allein im sozialen Bereich (Besondere soziale Leistungen, Jugend und Familie, Soziale Leistungen und Jobcenter) waren im Jahr 2017 Transferaufwendungen in Höhe von 47.009.746,00 € veranschlagt. Die vier betroffenen Fachbereiche konnten aber erfreulicherweise Einsparungen von 15.177.867,74 € erzielen. Davon entfallen alleine 9.360.083,38 € auf Minderaufwendungen bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, denen auch Mindererträge in Höhe von 7.771.786,16 € gegenüber stehen (vgl. Zeile 060). Weitere 2.869.605,35 € konnten im Bereich der Unterkunft und Heizung (Jobcenter) eingespart werden. Im Bereich Jugend und Familie fallen weitere 2.223.025,54 € Minderaufwendungen an.

| | Aufwandsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.429.209,55 | -24.357.691,00 | -24.354.871,99 | -2.819,01 |

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 14.250.000,00 €.

Summa summarum waren hier 24.357.691,00 € veranschlagt. Im Saldo ergeben sich Minderaufwendungen von 2.819,01 €, so dass sich ein Ergebnis von 24.354.871,99 € ergibt.

Die Gastschulbeiträge an andere Kommunen fallen mit 2.606.532,96 € um 193.467,04 € niedriger aus als veranschlagt. Die Abweichung ergibt sich unter aus Verzögerungen bei der Abrechnung der Beiträge.

Die Aufwendungen für die freiwillige Schülerbeförderung fiel um 224.946,28 € geringer aus als veranschlagt (Plan: 3.424.500,00 €, Ist: 3.199.533,72 €).

Die sonstigen Geschäftsaufwendungen vielen ebenfalls mit 877.627,86 € um 504.565,86 € höher aus als veranschlagt. Ursache hierfür ist fast ausschließlich die Förderung der Sprachintensivklassen an den Berufsschulen.

| | | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-142.711.944,38** | **-172.442.753,00** | **-158.428.375,57** | **-14.014.377,43** |

Insgesamt fallen die ordentlichen Aufwendungen mit 158.428.375,57 € um 14.014.377,43 € geringer aus als veranschlagt (Plan: 172.442.753,00 €).

### Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit

| | | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **15.332.674,86** | **-3.104.240,00** | **3.592.610,29** | **-6.696.850,29** |

Das Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen) verbessert sich damit sogar von einem geplanten negativem Ergebnis in Höhe von -3.104.240,00 € um 6.696.850,29 € auf ein positives Ergebnis in Höhe von 3.592.610,29 €.

### Finanzergebnis

| | Aufwands - und Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 190 | + Finanzerträge | 24.177,35 | 3.600,00 | 11.272,06 | -7.672,06 |
| 200 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.248.453,21 | -1.212.576,00 | -1.141.910,65 | -70.665,35 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **-1.224.275,86** | **-1.208.976,00** | **-1.130.638,59** | **-78.337,41** |

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

Zinsenerträge oder Zinsaufwendungen) aus.

Die Zinserträge, Gewinnanteile und Säumniszuschläge (Plan: 3.600,00 €) fallen mit 11.272,06 € um 7.672,06 € 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 1.141.910,65 € um 70.665,35 € unter den dafür veranschlagten 1.212.576,00 €. Davon waren für eigene Darlehen Zinsaufwendungen in Höhe von 600.305,00 € veranschlagt. Die tatsächlichen Zinsaufwendungen für eigene Darlehen lagen mit 523.009,23 € um 77.295,77 € unter dem Planansatz.
Die Zinsaufwendungen, die der Landkreis aus den Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn zu tragen hat, liegen um 33,73 € unter dem Ansatz (Plan: 607.290,00 €; Ist: 607.256,27 €).

Aus dem Saldo der Finanzerträge und der Zinsaufwendungen, dem so genannten Finanzergebnis, ergibt sich gegenüber der Planung in Höhe von -1.208.976,00 € eine Verbesserung um 78.337,41 € auf -1.130.638,59 €.

### Ordentliches Ergebnis

| | | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **14.108.399,00** | **-4.313.216,00** | **2.461.971,70** | **-6.775.187,70** |

Der Saldo aus dem Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 180) und dem Finanzergebnis (Zeile 210) ergibt ein ordentliches Ergebnis von 2.461.971,70 €, was gegenüber der Planung einer Verbesserung von 6.775.187,70 € entspricht (Plan: -4.313.216,00 €).

### Außerordentliches Ergebnis

| | Aufwands - und Ertragsart | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 230 | + außerordentliche Erträge | 31.196,44 | 0,00 | 59.444,18 | -59.444,18 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -29.803,82 | -2.000,00 | -123.391,59 | 121.391,59 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **1.392,62** | **-2.000,00** | **-63.947,41** | **61.947,41** |

Aus dem Verkauf von Fahrzeugen, Maschinen und Druckern (Straßenmeisterei, Verwaltungsfuhrpark und Schulen) konnten außerordentliche Erträge von 16.844,00 € erzielt werden. Hinzu kommen u.a. Kostenerstattungen aus Vorjahren (periodenfremder Ertrag) in Höhe von 40.126,69 €. Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2016 insgesamt auf 59.444,18 €.
Dem gegenüber stehen außerordentliche Aufwendungen von insgesamt 123.391,59 €. Darunter fallen Aussonderungen von Vermögensgegenständen in Höhe von 44.894,44 €, außerordentliche Aufwendungen von 73.385,15 € und zu leistende Kostenerstattungen aus Vorjahren (periodenfremde Aufwendungen) von 5.112,00 €. Einen großen Anteil der außerordentlichen Aufwendungen (62.543,25 €) ergibt sich durch die Dr. Karl August Forster Stiftung. Diese Stiftung wurde bis zum Jahr 2016 nur im Treuhandvermögen ausgewiesen. Dies wurde vom BKPV bemängelt und ab dem Jahresabschluss 2017 wird die Stiftung auch im Treuhandkapital ausgewiesen. Dabei handelt es sich einmalig um einen außerordentlichen Aufwand in genannter Höhe.

Im Saldo ergibt sich ein außerordentliches Ergebnis von -63.947,41 €.

## Jahresergebnis

| | | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **300** | **= Jahresergebnis (Zeile 220 u. 250)** | **14.109.791,62** | **-4.315.216,00** | **2.398.024,29** | **-6.713.240,29** |

Im Haushaltsjahr 2017 konnten wieder, entgegen der ursprünglichen Planung, sämtliche Aufwendungen inklusive Abschreibungen und Rückstellungen durch die Erträge erwirtschaftet werden. Damit ist der Haushaltsausgleich nach den Regeln der Doppik gewährleistet. Erfreulich ist, dass sich das geplante Jahresergebnis von -4.315.216,00 € auf Grund der erläuterten Veränderungen um nennenswerte 6.713.240,29 € auf einen Jahresergebnis von 2.398.024,29 € verbessert hat.

Der Jahresüberschuss wird auf neue Rechnung vorgetragen und in der Bilanz zum 31.12.2017 als Jahreserfolg 2017 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 Ergebnisverbesserung beigetragen haben:

<u>Erträge</u>

| | |
|---|---|
| Erträge aus dem Hartz IV-Belastungsausgleich | + 457.538,00 € |
| Zuweisungen vom Land | + 613.890,07 € |
| Beteiligung Bund Unterkunft u. Heizung für Arbeitssuchende (Hartz IV) | - 440.178,21 € |
| Zuweisungen sonstiger öffentlicher Bereich | - 1.994.749,00 € |
| Transfererträge Sozialer Bereich | + 2.867.286,81 € |
| Gebühren überlassenes Kostenaufkommen | + 228.746,23 € |
| Kostenerstattungen und -umlagen Bund, Land, Bezirk und Gemeinden | -10.140.259,49 € |
| Auflösung von Rückstellungen (nicht zahlungswirksam) | + 398.229,00 € |
| Auflösung von Sonderposten (nicht zahlungswirksam) | + 240.447,34 € |

<u>Aufwendungen</u>

| | |
|---|---|
| Personalaufwendungen inklusive Zuführung Rückstellungen | - 631.334,63 € |
| Baulicher Unterhalt der Gebäude/Außenanlagen/Grundstücke | + 310.211,78 € |
| Bewirtschaftung Gebäude | - 178.574,98 € |
| Laufender Schulbetrieb | - 109.630,27 € |
| Abschreibungsaufwendungen / Wertberichtigungen (nicht zahlungswirksam) | + 2.436.154,85 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte | - 217.594,29 € |
| Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | - 9.360.083,38 € |
| Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter) | - 2.869.605,35 € |
| Leistungen für Jugend und Familie | - 2.223.025,54 € |
| Gastschulbeiträge | - 193.467,04 € |
| Freiwillige Schülerbeförderung | - 224.946,28 € |
| Sonstige Geschäftsaufwendungen (v.a. Förderung der Sprachintensivklassen) | + 504.565,86 € |

## 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 2017 auch die Kennzahlen ab dem Jahresabschluss 2013 ausgewiesen. Für einen interkommunalen Vergleich liegen aus anderen Landkreisen oder Kommunen leider keine brauchbaren Vergleichszahlen vor.

| **Erfolgskennzahlen** | | | | **2017** in % | **2016** in % | **2015** in % | **2014** in % | **2013** in % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Steuerquote | = Steuererträge u.ä. x 100 / ordentliche Gesamterträge | = 3.676.676,50 x100 / 162.020.985,86 | = | 2,27 | 2,33 | 2,89 | 2,79 | 3,96 |
| Zuwendungs- und Umlagenquote | = Erträge aus Zuwendungen/Umlagen x 100 / ordentliche Gesamterträge | = 128.068.499,19 x100 / 162.020.985,86 | = | 79,04 | 73,24 | 73,65 | 78,57 | 76,16 |
| Personalquote | = Personalaufwendungen x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen | = 21.626.766,06 x100 / 158.428.375,57 | = | 13,65 | 14,56 | 14,25 | 15,23 | 17,02 |
| Sach- und Dienstleistungsquote | = Sach- und Dienstleistungsaufw. x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen | = 15.540.138,99 x100 / 158.428.375,57 | = | 9,81 | 10,63 | 13,56 | 12,96 | 10,36 |
| Transferaufwandsquote | = Transferaufwendungen X 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen | = 86.512.636,37 x100 / 158.428.375,57 | = | 54,61 | 60,71 | 60,77 | 59,50 | 59,98 |
| Abschreibungsquote | = Abschreibungen auf AV X 100 / Erträge aus Auflösung Sonderposten | = 9.931.343,85 x100 / 3.920.482,34 | = | 253,3 | 229,3 | 210,6 | 203,9 | 208,3 |
| Zinslastquote | = Finanzaufwendungen x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen | = 1.141.910,65 x100 / 158.428.375,57 | = | 0,72 | 0,87 | 0,91 | 1,08 | 1,07 |
| Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen | = Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit x 100 / Auszahl. aus Investitonstätigk. | = 8.574.858,45 x100 / 9.860.673,31 | = | 86,96 | 105,1 | 53,52 | 70,41 | 68,98 |
| Tilgungsquote | = Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit x 100 / Auszahl. für Tilgungen von Krediten | = 8.574.858,45 x100 / 3.370.536,66 | = | 254,4 | 512,4 | 315,7 | 219,8 | 360,5 |

### 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 2016, die Planansätze 2017, die Ergebnisse 2017 und die Abweichungen zwischen Plan und Ist 2017 der einzelnen Teilergebnisrechnungen dargestellt.

**Teilergebnisrechnung 111**

**Teilergebnisrechnung 111 - Kreisorgane, Büro des Landrats**

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 | 105.000,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13,46 | 0,00 | 14,09 | -14,09 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 119.712,56 | 53.760,00 | 37.785,56 | 15.974,44 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 100,00 | 0,00 | 1.523,33 | -1.523,33 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **119.826,02** | **158.760,00** | **39.322,98** | **119.437,02** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -740.376,54 | -804.800,00 | -830.712,09 | 25.912,09 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -25.803,62 | -25.549,00 | -31.029,23 | 5.480,23 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -229.063,71 | -310.000,00 | -311.347,13 | 1.347,13 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -541,00 | -417,00 | -536,00 | 119,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -19.000,00 | -22.000,00 | -19.000,00 | -3.000,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -647.319,36 | -666.892,00 | -674.018,96 | 7.126,96 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.662.104,23** | **-1.829.658,00** | **-1.866.643,41** | **36.985,41** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.542.278,21** | **-1.670.898,00** | **-1.827.320,43** | **156.422,43** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.542.278,21** | **-1.670.898,00** | **-1.827.320,43** | **156.422,43** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.542.278,21** | **-1.670.898,00** | **-1.827.320,43** | **156.422,43** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -2.960,00 | 0,00 | -2.960,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.542.278,21** | **-1.673.858,00** | **-1.827.320,43** | **153.462,43** |

In der Teilergebnisrechnung 111 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111105 - Kreisorgane inkl. Büro des Landrats

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.215,77 | 30.260,00 | 20.187,56 | 10.072,44 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **38.315,77** | **30.260,00** | **20.187,56** | **10.072,44** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -478.398,12 | -512.775,00 | -511.484,71 | -1.290,29 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -25.803,62 | -25.549,00 | -31.029,23 | 5.480,23 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -17.989,71 | -39.700,00 | -40.734,91 | 1.034,91 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -174,00 | -172,00 | -172,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -631.456,80 | -638.811,00 | -650.569,25 | 11.758,25 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.153.822,25** | **-1.217.007,00** | **-1.233.990,10** | **16.983,10** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.115.506,48** | **-1.186.747,00** | **-1.213.802,54** | **27.055,54** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.115.506,48** | **-1.186.747,00** | **-1.213.802,54** | **27.055,54** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.115.506,48** | **-1.186.747,00** | **-1.213.802,54** | **27.055,54** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -2.960,00 | 0,00 | -2.960,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.115.506,48** | **-1.189.707,00** | **-1.213.802,54** | **24.095,54** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111115 - Öffentlichkeitsarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13,46 | 0,00 | 14,09 | -14,09 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **13,46** | **0,00** | **14,09** | **-14,09** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -153.781,19 | -166.602,00 | -142.011,71 | -24.590,29 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -94.770,10 | -25.000,00 | -24.642,59 | -357,41 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -237,00 | -236,00 | -355,00 | 119,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.185,01 | -2.350,00 | -2.541,44 | 191,44 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-250.973,30** | **-194.188,00** | **-169.550,74** | **-24.637,26** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen** | **-250.959,84** | **-194.188,00** | **-169.536,65** | **-24.651,35** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111115 - Öffentlichkeitsarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | | | | |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-250.959,84** | **-194.188,00** | **-169.536,65** | **-24.651,35** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-250.959,84** | **-194.188,00** | **-169.536,65** | **-24.651,35** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-250.959,84** | **-194.188,00** | **-169.536,65** | **-24.651,35** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111125 - Gleichstellungsbeauftragte

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.000,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 1.523,33 | -1.523,33 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.000,00** | **3.500,00** | **1.523,33** | **1.976,67** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -30.524,74 | -31.155,00 | -31.085,86 | -69,14 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.049,61 | -1.200,00 | -4.198,78 | 2.998,78 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -10,00 | -9,00 | -9,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.867,44 | -15.280,00 | -13.153,56 | -2.126,44 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-37.451,79** | **-47.644,00** | **-48.447,20** | **803,20** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-36.451,79** | **-44.144,00** | **-46.923,87** | **2.779,87** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-36.451,79** | **-44.144,00** | **-46.923,87** | **2.779,87** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-36.451,79** | **-44.144,00** | **-46.923,87** | **2.779,87** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-36.451,79** | **-44.144,00** | **-46.923,87** | **2.779,87** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111135 - Verwaltungsreform

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -18.733,20 | -32.759,00 | -67.765,34 | 35.006,34 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.380,25 | -7.376,00 | -4.475,37 | -2.900,63 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.240,71** | **32.105,71** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.240,71** | **32.105,71** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.240,71** | **32.105,71** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.240,71** | **32.105,71** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.240,71** | **32.105,71** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111145 - Kreisentwicklung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-120,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-120,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-120,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-120,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-120,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111155 - Klimaschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 | 105.000,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 80.496,79 | 20.000,00 | 17.598,00 | 2.402,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **80.496,79** | **125.000,00** | **17.598,00** | **107.402,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -58.939,29 | -61.509,00 | -61.509,84 | 0,84 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -115.254,29 | -244.100,00 | -241.770,85 | -2.329,15 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -19.000,00 | -22.000,00 | -19.000,00 | -3.000,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.429,86 | -3.075,00 | -3.279,34 | 204,34 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-196.623,44** | **-330.684,00** | **-325.560,03** | **-5.123,97** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-116.126,65** | **-205.684,00** | **-307.962,03** | **102.278,03** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-116.126,65** | **-205.684,00** | **-307.962,03** | **102.278,03** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-116.126,65** | **-205.684,00** | **-307.962,03** | **102.278,03** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-116.126,65** | **-205.684,00** | **-307.962,03** | **102.278,03** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 111165 - Informationssicherheit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | -16.854,63 | 16.854,63 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |

**Teilergebnisrechnung 112**

## Teilergebnisrechnung 112 - Verwaltungssteuerung und Service

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.417,00 | 0,00 | 10.251,00 | -10.251,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 65.516,20 | 52.058,00 | 56.876,86 | -4.818,86 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.173.046,52 | 1.312.408,00 | 847.416,23 | 464.991,77 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 826.928,99 | 600,00 | 137.013,65 | -136.413,65 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.066.908,71** | **1.365.066,00** | **1.051.557,74** | **313.508,26** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -4.130.867,37 | -3.813.370,00 | -3.948.635,39 | 135.265,39 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -20.829,79 | -319.994,00 | -241.993,58 | -78.000,42 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -328.219,86 | -367.135,00 | -244.113,89 | -123.021,11 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -72.798,45 | -66.624,00 | -68.577,00 | 1.953,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -556.925,44 | -571.644,00 | -532.449,78 | -39.194,22 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-5.109.640,91** | **-5.138.767,00** | **-5.035.769,64** | **-102.997,36** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-3.042.732,20** | **-3.773.701,00** | **-3.984.211,90** | **210.510,90** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-3.042.732,20** | **-3.773.701,00** | **-3.984.211,90** | **210.510,90** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 2.499,00 | -2.499,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -437,83 | 0,00 | -19,00 | 19,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-437,83** | **0,00** | **2.480,00** | **-2.480,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-3.043.170,03** | **-3.773.701,00** | **-3.981.731,90** | **208.030,90** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-3.043.170,03** | **-3.773.701,00** | **-3.981.731,90** | **208.030,90** |

In der Teilergebnisrechnung 112 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112105 - Geschäftsleitung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 60.053,58 | 60.054,00 | 66.636,07 | -6.582,07 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **60.053,58** | **60.054,00** | **66.636,07** | **-6.582,07** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -11.958,41 | -12.119,00 | -12.207,78 | 88,78 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -1.218,13 | 1.218,13 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -23.877,71 | -32.627,00 | -55.356,35 | 22.729,35 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-35.836,12** | **-44.746,00** | **-68.782,26** | **24.036,26** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **24.217,46** | **15.308,00** | **-2.146,19** | **17.454,19** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **24.217,46** | **15.308,00** | **-2.146,19** | **17.454,19** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **24.217,46** | **15.308,00** | **-2.146,19** | **17.454,19** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **24.217,46** | **15.308,00** | **-2.146,19** | **17.454,19** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112115 - Kantine

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 29.918,20 | 28.000,00 | 27.001,40 | 998,60 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **29.918,20** | **28.000,00** | **27.001,40** | **998,60** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -57.208,49 | -64.161,00 | -59.190,14 | -4.970,86 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -35.858,53 | -36.950,00 | -36.088,18 | -861,82 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -728,00 | -727,00 | -727,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1,10 | 1,10 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-93.795,02** | **-101.838,00** | **-96.006,42** | **-5.831,58** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-63.876,82** | **-73.838,00** | **-69.005,02** | **-4.832,98** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-63.876,82** | **-73.838,00** | **-69.005,02** | **-4.832,98** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-63.876,82** | **-73.838,00** | **-69.005,02** | **-4.832,98** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112125 - Poststelle

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 34.677,50 | 23.500,00 | 29.240,11 | -5.740,11 |
| 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 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **45.480,26** | **34.300,00** | **40.042,87** | **-5.742,87** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -93.475,19 | -95.810,00 | -95.773,93 | -36,07 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -7.448,53 | -7.185,00 | -5.589,52 | -1.595,48 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -168,00 | -166,00 | -166,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.781,75 | -4.600,00 | -5.764,44 | 1.164,44 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-108.873,47** | **-107.761,00** | **-107.293,89** | **-467,11** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-63.393,21** | **-73.461,00** | **-67.251,02** | **-6.209,98** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-63.393,21** | **-73.461,00** | **-67.251,02** | **-6.209,98** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-63.393,21** | **-73.461,00** | **-67.251,02** | **-6.209,98** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112135 - Telefonzentrale

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -140.722,92 | -146.960,00 | -147.002,41 | 42,41 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -4,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -23.139,89 | -24.000,00 | -23.036,72 | -963,28 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-163.867,44** | **-170.960,00** | **-170.039,13** | **-920,87** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-163.867,44** | **-170.960,00** | **-170.039,13** | **-920,87** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-163.867,44** | **-170.960,00** | **-170.039,13** | **-920,87** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -19,00 | 19,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-19,00** | **19,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-163.867,44** | **-170.960,00** | **-170.058,13** | **-901,87** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112145 - Druckerei

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -41.948,41 | -42.855,00 | -42.850,46 | -4,54 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -8.183,54 | -8.000,00 | -7.260,64 | -739,36 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -511,00 | -512,00 | -512,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.064,05 | -500,00 | 307,09 | -807,09 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-49.578,90** | **-51.867,00** | **-50.316,01** | **-1.550,99** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-49.578,90** | **-51.867,00** | **-50.316,01** | **-1.550,99** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-49.578,90** | **-51.867,00** | **-50.316,01** | **-1.550,99** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-49.578,90** | **-51.867,00** | **-50.316,01** | **-1.550,99** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-49.578,90** | **-51.867,00** | **-50.316,01** | **-1.550,99** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112155 - Fuhrpark

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 342,60 | 0,00 | 2.649,74 | -2.649,74 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **377,60** | **0,00** | **2.649,74** | **-2.649,74** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -58.313,02 | -58.259,00 | -55.892,15 | -2.366,85 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -46.502,10 | -40.700,00 | -43.379,27 | 2.679,27 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -69.600,00 | -63.572,00 | -64.072,00 | 500,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -32.250,70 | -32.068,00 | -29.435,99 | -2.632,01 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-206.665,82** | **-194.599,00** | **-192.779,41** | **-1.819,59** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-206.288,22** | **-194.599,00** | **-190.129,67** | **-4.469,33** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-206.288,22** | **-194.599,00** | **-190.129,67** | **-4.469,33** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 2.499,00 | -2.499,00 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112155 - Fuhrpark

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **2.499,00** | **-2.499,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-206.288,22** | **-194.599,00** | **-187.630,67** | **-6.968,33** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-206.288,22** | **-194.599,00** | **-187.630,67** | **-6.968,33** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112165 - Organisation und Personal, Beschwerden

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.417,00 | 0,00 | 10.251,00 | -10.251,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 920,50 | 558,00 | 635,35 | -77,35 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.077.660,04 | 1.221.285,00 | 749.708,60 | 471.576,40 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 825.986,39 | 0,00 | 133.763,91 | -133.763,91 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.905.983,93** | **1.221.843,00** | **894.358,86** | **327.484,14** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -3.467.003,58 | -3.124.676,00 | -3.295.327,86 | 170.651,86 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -7.917,96 | -307.918,00 | -229.190,42 | -78.727,58 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -229.456,96 | -270.700,00 | -149.014,30 | -121.685,70 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.786,82 | -1.647,00 | -3.100,00 | 1.453,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -443.673,56 | -437.074,00 | -402.075,79 | -34.998,21 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-4.149.838,88** | **-4.142.015,00** | **-4.078.708,37** | **-63.306,63** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-2.243.854,95** | **-2.920.172,00** | **-3.184.349,51** | **264.177,51** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-2.243.854,95** | **-2.920.172,00** | **-3.184.349,51** | **264.177,51** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -437,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-437,83** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-2.244.292,78** | **-2.920.172,00** | **-3.184.349,51** | **264.177,51** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-2.244.292,78** | **-2.920.172,00** | **-3.184.349,51** | **264.177,51** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112175 - Personalrat

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.226,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **4.226,34** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -521,70 | -2.500,00 | -1.369,45 | -1.130,55 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.298,71 | -17.975,00 | -13.833,83 | -4.141,17 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-15.820,41** | **-20.475,00** | **-15.203,28** | **-5.271,72** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-11.594,07** | **-20.475,00** | **-15.203,28** | **-5.271,72** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-11.594,07** | **-20.475,00** | **-15.203,28** | **-5.271,72** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-11.594,07** | **-20.475,00** | **-15.203,28** | **-5.271,72** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-11.594,07** | **-20.475,00** | **-15.203,28** | **-5.271,72** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 112185 - Kreisrechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.868,80 | 20.869,00 | 20.868,80 | 0,20 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **20.868,80** | **20.869,00** | **20.868,80** | **0,20** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -260.237,35 | -268.530,00 | -240.390,66 | -28.139,34 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -12.911,83 | -12.076,00 | -12.803,16 | 727,16 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -248,50 | -1.100,00 | -194,40 | -905,60 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -11.967,17 | -22.800,00 | -3.252,65 | -19.547,35 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-285.364,85** | **-304.506,00** | **-256.640,87** | **-47.865,13** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-264.496,05** | **-283.637,00** | **-235.772,07** | **-47.864,93** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-264.496,05** | **-283.637,00** | **-235.772,07** | **-47.864,93** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-264.496,05** | **-283.637,00** | **-235.772,07** | **-47.864,93** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-264.496,05** | **-283.637,00** | **-235.772,07** | **-47.864,93** |

**Teilergebnisrechnung 113**

## Teilergebnisrechnung 113 - Finanzmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 89.721,78 | 89.514,00 | 90.441,14 | -927,14 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 134,86 | 0,00 | 58,50 | -58,50 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **89.856,64** | **89.514,00** | **90.499,64** | **-985,64** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -761.410,78 | -902.172,00 | -815.650,01 | -86.521,99 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -11.930,16 | -11.930,00 | -7.049,73 | -4.880,27 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.808,87 | -2.600,00 | -1.737,09 | -862,91 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -40.171,26 | -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 | -181.834,81 | -184.230,00 | -197.954,02 | 13.724,02 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.012.411,88** | **-1.156.316,00** | **-1.077.774,85** | **-78.541,15** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-922.555,24** | **-1.066.802,00** | **-987.275,21** | **-79.526,79** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-922.555,24** | **-1.066.802,00** | **-987.275,21** | **-79.526,79** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-922.555,24** | **-1.066.802,00** | **-987.275,21** | **-79.526,79** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-922.555,24** | **-1.066.802,00** | **-987.275,21** | **-79.526,79** |

In der Teilergebnisrechnung 113 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 113105 - Finanzmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.206,15 | 37.998,00 | 38.206,15 | -208,15 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **38.206,15** | **37.998,00** | **38.206,15** | **-208,15** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -432.292,89 | -499.938,00 | -447.128,45 | -52.809,55 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -11.930,16 | -11.930,00 | -7.049,73 | -4.880,27 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -267,20 | -1.000,00 | -238,17 | -761,83 |
| 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 | -39.595,96 | -42.112,00 | -41.585,50 | -526,50 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-539.342,21** | **-610.236,00** | **-551.257,85** | **-58.978,15** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-501.136,06** | **-572.238,00** | **-513.051,70** | **-59.186,30** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-501.136,06** | **-572.238,00** | **-513.051,70** | **-59.186,30** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-501.136,06** | **-572.238,00** | **-513.051,70** | **-59.186,30** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-501.136,06** | **-572.238,00** | **-513.051,70** | **-59.186,30** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 113125 - Kasse

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 51.515,63 | 51.516,00 | 52.234,99 | -718,99 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 134,86 | 0,00 | 58,50 | -58,50 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **51.650,49** | **51.516,00** | **52.293,49** | **-777,49** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -329.117,89 | -402.234,00 | -368.521,56 | -33.712,44 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.541,67 | -1.600,00 | -1.498,92 | -101,08 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -171,26 | -128,00 | -128,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -142.238,85 | -142.118,00 | -156.368,52 | 14.250,52 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-473.069,67** | **-546.080,00** | **-526.517,00** | **-19.563,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-421.419,18** | **-494.564,00** | **-474.223,51** | **-20.340,49** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 113125 - Kasse

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 210 | = Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 220 | = Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210) | -421.419,18 | -494.564,00 | -474.223,51 | -20.340,49 |
| 250 | = außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 260 | = Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen | -421.419,18 | -494.564,00 | -474.223,51 | -20.340,49 |
| 290 | = Teilhaushaltsergebnis | -421.419,18 | -494.564,00 | -474.223,51 | -20.340,49 |

**Teilergebnisrechnung 114**

## Teilergebnisrechnung 114 - IuK, Landkreisbehördennetz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 87.717,54 | 130.000,00 | 130.829,23 | -829,23 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **87.717,54** | **130.000,00** | **130.829,23** | **-829,23** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -588.436,11 | -626.477,00 | -619.319,67 | -7.157,33 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -612.453,96 | -794.000,00 | -689.205,27 | -104.794,73 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -207.706,79 | -191.789,00 | -207.266,85 | 15.477,85 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -72.030,04 | -81.705,00 | -53.395,00 | -28.310,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.480.626,90** | **-1.693.971,00** | **-1.569.186,79** | **-124.784,21** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.392.909,36** | **-1.563.971,00** | **-1.438.357,56** | **-125.613,44** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.392.909,36** | **-1.563.971,00** | **-1.438.357,56** | **-125.613,44** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -82,00 | 0,00 | -71,00 | 71,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-82,00** | **0,00** | **-71,00** | **71,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.392.991,36** | **-1.563.971,00** | **-1.438.428,56** | **-125.542,44** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 33.802,18 | 20.500,00 | 34.613,43 | -14.113,43 |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | -33.802,18 | -20.500,00 | -34.613,43 | 14.113,43 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.392.991,36** | **-1.563.971,00** | **-1.438.428,56** | **-125.542,44** |

In der Teilergebnisrechnung 114 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114105 - Information und Kommunikation

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -588.436,11 | -626.477,00 | -619.319,67 | -7.157,33 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -532.456,82 | -626.000,00 | -490.552,56 | -135.447,44 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -206.983,86 | -191.736,00 | -206.866,85 | 15.130,85 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.545,08 | -5.705,00 | -17.063,62 | 11.358,62 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.333.421,87** | **-1.449.918,00** | **-1.333.802,70** | **-116.115,30** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.333.421,87** | **-1.449.918,00** | **-1.333.802,70** | **-116.115,30** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.333.421,87** | **-1.449.918,00** | **-1.333.802,70** | **-116.115,30** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -82,00 | 0,00 | -71,00 | 71,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-82,00** | **0,00** | **-71,00** | **71,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.333.503,87** | **-1.449.918,00** | **-1.333.873,70** | **-116.044,30** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 28.230,00 | 16.000,00 | 29.041,25 | -13.041,25 |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | -5.572,18 | -4.500,00 | -5.572,18 | 1.072,18 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.310.846,05** | **-1.438.418,00** | **-1.310.404,63** | **-128.013,37** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114115 - Landkreisbehördennetz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 87.717,54 | 130.000,00 | 130.829,23 | -829,23 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **87.717,54** | **130.000,00** | **130.829,23** | **-829,23** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -79.997,14 | -168.000,00 | -198.652,71 | 30.652,71 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -722,93 | -53,00 | -400,00 | 347,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -66.484,96 | -76.000,00 | -36.331,38 | -39.668,62 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-147.205,03** | **-244.053,00** | **-235.384,09** | **-8.668,91** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-59.487,49** | **-114.053,00** | **-104.554,86** | **-9.498,14** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 114115 - Landkreisbehördennetz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-59.487,49** | **-114.053,00** | **-104.554,86** | **-9.498,14** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-59.487,49** | **-114.053,00** | **-104.554,86** | **-9.498,14** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 5.572,18 | 4.500,00 | 5.572,18 | -1.072,18 |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | -28.230,00 | -16.000,00 | -29.041,25 | 13.041,25 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-82.145,31** | **-125.553,00** | **-128.023,93** | **2.470,93** |

**Teilergebnisrechnung 115**

## Teilergebnisrechnung 115 - Gebäudemanagement (ohne Schulgebäude)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 92.714,42 | 85.000,00 | 91.422,32 | -6.422,32 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 403.489,88 | 415.296,00 | 422.561,87 | -7.265,87 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 84.189,84 | 84.220,00 | 84.189,84 | 30,16 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 48.171,00 | 45.167,00 | 46.298,56 | -1.131,56 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 114.918,00 | 114.917,00 | 114.917,12 | -0,12 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **743.483,14** | **744.600,00** | **759.389,71** | **-14.789,71** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -1.677.352,85 | -1.955.862,00 | -1.807.177,53 | -148.684,47 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -23.198,40 | -23.199,00 | -25.394,16 | 2.195,16 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.221.745,21 | -1.974.721,00 | -1.362.139,70 | -612.581,30 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -416.063,53 | -410.443,00 | -486.757,87 | 76.314,87 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -500,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -41.629,65 | -38.622,00 | -46.286,29 | 7.664,29 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-3.380.489,64** | **-4.403.347,00** | **-3.728.255,55** | **-675.091,45** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-2.637.006,50** | **-3.658.747,00** | **-2.968.865,84** | **-689.881,16** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-2.637.006,50** | **-3.658.747,00** | **-2.968.865,84** | **-689.881,16** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 770,00 | 0,00 | 9.097,00 | -9.097,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -109,00 | 0,00 | -895,39 | 895,39 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **661,00** | **0,00** | **8.201,61** | **-8.201,61** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-2.636.345,50** | **-3.658.747,00** | **-2.960.664,23** | **-698.082,77** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 3.079,62 | 75.960,00 | 3.129,12 | 72.830,88 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-2.633.265,88** | **-3.582.787,00** | **-2.957.535,11** | **-625.251,89** |

In der Teilergebnisrechnung 115 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 113115 - Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.901,88 | 7.902,00 | 7.901,88 | 0,12 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **7.901,88** | **7.902,00** | **7.901,88** | **0,12** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -529.714,96 | -607.140,00 | -539.820,34 | -67.319,66 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -14.707,36 | -39.800,00 | -19.806,18 | -19.993,82 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.171,74 | -3.400,00 | -4.375,25 | 975,25 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-549.594,06** | **-650.340,00** | **-564.001,77** | **-86.338,23** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-541.692,18** | **-642.438,00** | **-556.099,89** | **-86.338,11** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-541.692,18** | **-642.438,00** | **-556.099,89** | **-86.338,11** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-541.692,18** | **-642.438,00** | **-556.099,89** | **-86.338,11** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-541.692,18** | **-642.438,00** | **-556.099,89** | **-86.338,11** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115105 - Hochbau und technisches Gebäudemanagement, technische Bauordnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 61.062,96 | 61.093,00 | 61.062,96 | 30,04 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **61.062,96** | **61.093,00** | **61.062,96** | **30,04** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -763.500,76 | -949.581,00 | -880.911,18 | -68.669,82 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -23.198,40 | -23.199,00 | -25.394,16 | 2.195,16 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -7.736,66 | -800,00 | -1.303,53 | 503,53 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -811,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -12.980,24 | -13.000,00 | -13.998,06 | 998,06 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-808.227,06** | **-986.580,00** | **-921.606,93** | **-64.973,07** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-747.164,10** | **-925.487,00** | **-860.543,97** | **-64.943,03** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115105 - Hochbau und technisches Gebäudemanagement, technische Bauordnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-747.164,10** | **-925.487,00** | **-860.543,97** | **-64.943,03** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-747.164,10** | **-925.487,00** | **-860.543,97** | **-64.943,03** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-747.164,10** | **-925.487,00** | **-860.543,97** | **-64.943,03** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115205 - Landratsamt Hauptdienststelle

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.684,66 | 6.048,00 | 6.332,93 | -284,93 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.301,00 | 914,00 | 914,00 | 0,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 88.318,00 | 88.317,00 | 88.317,12 | -0,12 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **95.303,66** | **95.279,00** | **95.564,05** | **-285,05** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -264.764,77 | -276.058,00 | -267.799,79 | -8.258,21 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -572.891,26 | -1.274.707,00 | -534.859,76 | -739.847,24 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -303.627,60 | -302.317,00 | -321.446,77 | 19.129,77 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -11.442,50 | -10.037,00 | -14.063,31 | 4.026,31 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.152.726,13** | **-1.863.119,00** | **-1.138.169,63** | **-724.949,37** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.057.422,47** | **-1.767.840,00** | **-1.042.605,58** | **-725.234,42** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.057.422,47** | **-1.767.840,00** | **-1.042.605,58** | **-725.234,42** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -109,00 | 0,00 | -470,60 | 470,60 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-109,00** | **0,00** | **-470,60** | **470,60** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.057.531,47** | **-1.767.840,00** | **-1.043.076,18** | **-724.763,82** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.057.531,47** | **-1.767.840,00** | **-1.043.076,18** | **-724.763,82** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115215 - Landratsamt Außenstelle Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 68.904,17 | 67.342,00 | 74.926,31 | -7.584,31 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **68.904,17** | **67.342,00** | **74.926,31** | **-7.584,31** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -11.929,41 | -12.232,00 | -12.066,30 | -165,70 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -60.524,07 | -73.781,00 | -107.319,76 | 33.538,76 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -5.959,76 | -5.810,00 | -5.391,00 | -419,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -917,77 | -960,00 | -929,90 | -30,10 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-79.331,01** | **-92.783,00** | **-125.706,96** | **32.923,96** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-10.426,84** | **-25.441,00** | **-50.780,65** | **25.339,65** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-10.426,84** | **-25.441,00** | **-50.780,65** | **25.339,65** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -424,79 | 424,79 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-424,79** | **424,79** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-10.426,84** | **-25.441,00** | **-51.205,44** | **25.764,44** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 0,00 | 72.760,00 | 0,00 | 72.760,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-10.426,84** | **47.319,00** | **-51.205,44** | **98.524,44** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115225 - Landratsamt Außenstelle St. Michael

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.300,00 | -100,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 173,00 | 173,00 | 173,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.373,00** | **1.373,00** | **1.473,00** | **-100,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -155.075,70 | -187.768,00 | -178.865,62 | -8.902,38 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -516,00 | -661,00 | -661,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -527,54 | -538,00 | -527,54 | -10,46 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-156.119,24** | **-188.967,00** | **-180.054,16** | **-8.912,84** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-154.746,24** | **-187.594,00** | **-178.581,16** | **-9.012,84** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115225 - Landratsamt Außenstelle St. Michael

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-154.746,24** | **-187.594,00** | **-178.581,16** | **-9.012,84** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-154.746,24** | **-187.594,00** | **-178.581,16** | **-9.012,84** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-154.746,24** | **-187.594,00** | **-178.581,16** | **-9.012,84** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -130.936,39 | -135.554,00 | -209.873,40 | 74.319,40 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | 0,00 | 0,00 | -45.831,00 | 45.831,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.417,33 | 1.417,33 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-130.936,39** | **-135.554,00** | **-257.121,73** | **121.567,73** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-130.936,39** | **-135.554,00** | **-257.121,73** | **121.567,73** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-130.936,39** | **-135.554,00** | **-257.121,73** | **121.567,73** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-130.936,39** | **-135.554,00** | **-257.121,73** | **121.567,73** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-130.936,39** | **-135.554,00** | **-257.121,73** | **121.567,73** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115305 - Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altenstadt (12 WE)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 85.821,10 | 86.164,00 | 96.401,06 | -10.237,06 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 8.151,00 | 8.151,00 | 8.151,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115305 - Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altenstadt (12 WE)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **93.972,10** | **94.315,00** | **104.552,06** | **-10.237,06** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -53.451,51 | -29.055,00 | -29.695,49 | 640,49 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -23.398,00 | -23.400,00 | -23.450,00 | 50,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.070,74 | -2.098,00 | -2.084,65 | -13,35 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-78.920,25** | **-54.553,00** | **-55.230,14** | **677,14** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **15.051,85** | **39.762,00** | **49.321,92** | **-9.559,92** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **15.051,85** | **39.762,00** | **49.321,92** | **-9.559,92** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **15.051,85** | **39.762,00** | **49.321,92** | **-9.559,92** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **15.051,85** | **39.762,00** | **49.321,92** | **-9.559,92** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 68.965,27 | 79.100,00 | 77.576,29 | 1.523,71 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 7.198,00 | 7.198,00 | 7.198,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **76.163,27** | **86.298,00** | **84.774,29** | **1.523,71** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -1.215,02 | 0,00 | -1.265,24 | 1.265,24 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -57.776,29 | -32.238,00 | -26.434,01 | -5.803,99 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -19.312,17 | -19.328,00 | -19.328,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.907,07 | -1.616,00 | -1.608,48 | -7,52 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-80.210,55** | **-53.182,00** | **-48.635,73** | **-4.546,27** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-4.047,28** | **33.116,00** | **36.138,56** | **-3.022,56** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-4.047,28** | **33.116,00** | **36.138,56** | **-3.022,56** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-4.047,28** | **33.116,00** | **36.138,56** | **-3.022,56** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-4.047,28** | **33.116,00** | **36.138,56** | **-3.022,56** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 14.745,54 | 15.517,00 | 11.651,24 | 3.865,76 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **14.745,54** | **15.517,00** | **11.651,24** | **3.865,76** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -9.109,97 | -7.970,00 | -58.746,77 | 50.776,77 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -460,46 | -469,00 | -463,05 | -5,95 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-9.570,43** | **-8.439,00** | **-59.209,82** | **50.770,82** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **5.175,11** | **7.078,00** | **-47.558,58** | **54.636,58** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **5.175,11** | **7.078,00** | **-47.558,58** | **54.636,58** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **5.175,11** | **7.078,00** | **-47.558,58** | **54.636,58** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **5.175,11** | **7.078,00** | **-47.558,58** | **54.636,58** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115335 - Wohn- und Geschäftshaus Augsburger Str. 51, Neu-Ul

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 38,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115335 - Wohn- und Geschäftshaus Augsburger Str. 51, Neu-Ul

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **38,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **38,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **38,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **38,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **38,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 46.134,24 | 48.028,00 | 49.834,21 | -1.806,21 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.415,07 | 0,00 | 2.584,81 | -2.584,81 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 4.004,00 | 4.003,00 | 4.003,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **56.553,31** | **52.031,00** | **56.422,02** | **-4.391,02** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -20.845,11 | -14.620,00 | -16.843,76 | 2.223,76 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -12.819,00 | -12.819,00 | -12.819,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.253,89 | -1.267,00 | -1.272,01 | 5,01 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-34.918,00** | **-28.706,00** | **-30.934,77** | **2.228,77** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **21.635,31** | **23.325,00** | **25.487,25** | **-2.162,25** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **21.635,31** | **23.325,00** | **25.487,25** | **-2.162,25** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **21.635,31** | **23.325,00** | **25.487,25** | **-2.162,25** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **21.635,31** | **23.325,00** | **25.487,25** | **-2.162,25** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 40.032,16 | 40.737,00 | 41.327,75 | -590,75 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **40.032,16** | **40.737,00** | **41.327,75** | **-590,75** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -8.640,14 | -15.005,00 | -10.339,12 | -4.665,88 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -50,00 | -40,00 | -40,10 | 0,10 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -997,40 | -1.001,00 | -901,32 | -99,68 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-9.687,54** | **-16.046,00** | **-11.280,54** | **-4.765,46** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **30.344,62** | **24.691,00** | **30.047,21** | **-5.356,21** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **30.344,62** | **24.691,00** | **30.047,21** | **-5.356,21** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **30.344,62** | **24.691,00** | **30.047,21** | **-5.356,21** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 3.079,62 | 3.200,00 | 3.129,12 | 70,88 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **33.424,24** | **27.891,00** | **33.176,33** | **-5.285,33** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115405 - Jugend- und Schullandheim Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 65.313,66 | 64.472,00 | 55.971,06 | 8.500,94 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 1.883,81 | -1.883,81 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 7.247,00 | 7.248,00 | 7.248,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **72.560,66** | **71.720,00** | **65.102,87** | **6.617,13** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -30.540,04 | -45.722,00 | -51.057,57 | 5.335,57 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -19.968,00 | -19.968,00 | -19.968,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -800,66 | -810,00 | -937,12 | 127,12 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-51.308,70** | **-66.500,00** | **-71.962,69** | **5.462,69** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **21.251,96** | **5.220,00** | **-6.859,82** | **12.079,82** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **21.251,96** | **5.220,00** | **-6.859,82** | **12.079,82** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **21.251,96** | **5.220,00** | **-6.859,82** | **12.079,82** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115505 - Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 92.714,42 | 85.000,00 | 91.422,32 | -6.422,32 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **92.714,42** | **85.000,00** | **91.422,32** | **-6.422,32** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -90.304,46 | -94.035,00 | -89.108,71 | -4.926,29 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.685,09 | -2.000,00 | -1.034,60 | -965,40 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | 0,00 | 0,00 | -3.663,00 | 3.663,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -724,87 | -730,00 | -1.347,61 | 617,61 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-92.714,42** | **-96.765,00** | **-95.153,92** | **-1.611,08** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **0,00** | **-11.765,00** | **-3.731,60** | **-8.033,40** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **0,00** | **-11.765,00** | **-3.731,60** | **-8.033,40** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 2.998,00 | -2.998,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **2.998,00** | **-2.998,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **0,00** | **-11.765,00** | **-733,60** | **-11.031,40** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **0,00** | **-11.765,00** | **-733,60** | **-11.031,40** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115515 - Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 208,24 | 208,00 | 220,11 | -12,11 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **208,24** | **208,00** | **220,11** | **-12,11** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -3.277,20 | -3.345,00 | -3.346,83 | 1,83 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -7.172,23 | -11.660,00 | -10.620,50 | -1.039,50 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -10.167,00 | -6.626,00 | -6.626,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.453,61 | -1.766,00 | -1.437,24 | -328,76 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-22.070,04** | **-23.397,00** | **-22.030,57** | **-1.366,43** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-21.861,80** | **-23.189,00** | **-21.810,46** | **-1.378,54** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115515 - Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-21.861,80** | **-23.189,00** | **-21.810,46** | **-1.378,54** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 770,00 | 0,00 | 6.099,00 | -6.099,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **770,00** | **0,00** | **6.099,00** | **-6.099,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-21.091,80** | **-23.189,00** | **-15.711,46** | **-7.477,54** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-21.091,80** | **-23.189,00** | **-15.711,46** | **-7.477,54** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.480,84 | 6.480,00 | 7.020,91 | -540,91 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 128,00 | -128,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **6.480,84** | **6.480,00** | **7.148,91** | **-668,91** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -3.536,22 | -3.811,00 | -3.810,63 | -0,37 |
| 130 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -18.482,03 | -37.441,00 | -20.522,30 | -16.918,70 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -2.438,00 | -2.475,00 | -10.535,00 | 8.060,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -355,49 | -359,00 | -357,17 | -1,83 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-24.811,74** | **-44.086,00** | **-35.225,10** | **-8.860,90** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-18.330,90** | **-37.606,00** | **-28.076,19** | **-9.529,81** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-18.330,90** | **-37.606,00** | **-28.076,19** | **-9.529,81** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-18.330,90** | **-37.606,00** | **-28.076,19** | **-9.529,81** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-18.330,90** | **-37.606,00** | **-28.076,19** | **-9.529,81** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115615 - Kriegsgräberstätte Reutti

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.225,00 | 15.225,00 | 15.225,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115615 - Kriegsgräberstätte Reutti

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **15.225,00** | **15.225,00** | **15.225,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -9.110,05 | -9.660,00 | -9.048,51 | -611,49 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -6.456,05 | -7.500,00 | -7.192,24 | -307,76 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -500,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -17,28 | -17,00 | -17,39 | 0,39 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-16.083,38** | **-17.677,00** | **-16.758,14** | **-918,86** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-858,38** | **-2.452,00** | **-1.533,14** | **-918,86** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-858,38** | **-2.452,00** | **-1.533,14** | **-918,86** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-858,38** | **-2.452,00** | **-1.533,14** | **-918,86** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-858,38** | **-2.452,00** | **-1.533,14** | **-918,86** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115625 - Kreismustergarten Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -56.670,32 | -48.450,00 | -68.256,34 | 19.806,34 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -26,00 | -27,00 | -27,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -142,84 | -145,00 | -143,31 | -1,69 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-56.839,16** | **-48.622,00** | **-68.426,65** | **19.804,65** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-56.839,16** | **-48.622,00** | **-68.426,65** | **19.804,65** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-56.839,16** | **-48.622,00** | **-68.426,65** | **19.804,65** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-56.839,16** | **-48.622,00** | **-68.426,65** | **19.804,65** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-56.839,16** | **-48.622,00** | **-68.426,65** | **19.804,65** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 14.915,43 | 19.321,00 | 15.096,08 | 4.224,92 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **14.915,43** | **19.321,00** | **15.096,08** | **4.224,92** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.441,22 | -3.500,00 | -2.459,29 | -1.040,71 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -7.583,00 | -7.582,00 | -7.582,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -163,86 | -164,00 | -163,86 | -0,14 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-10.188,08** | **-11.246,00** | **-10.205,15** | **-1.040,85** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **4.727,35** | **8.075,00** | **4.890,93** | **3.184,07** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **4.727,35** | **8.075,00** | **4.890,93** | **3.184,07** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **4.727,35** | **8.075,00** | **4.890,93** | **3.184,07** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **4.727,35** | **8.075,00** | **4.890,93** | **3.184,07** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115715 - PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 15.554,05 | 18.179,00 | 15.406,49 | 2.772,51 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **15.554,05** | **18.179,00** | **15.406,49** | **2.772,51** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.483,70 | -2.850,00 | -2.601,71 | -248,29 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -6.407,00 | -6.408,00 | -6.408,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -161,36 | -164,00 | -161,36 | -2,64 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-9.052,06** | **-9.422,00** | **-9.171,07** | **-250,93** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **6.501,99** | **8.757,00** | **6.235,42** | **2.521,58** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **6.501,99** | **8.757,00** | **6.235,42** | **2.521,58** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115715 - PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **6.501,99** | **8.757,00** | **6.235,42** | **2.521,58** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **6.501,99** | **8.757,00** | **6.235,42** | **2.521,58** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 115725 - PV-Anlage Illertalklinik Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 9.812,45 | 6.580,00 | 10.112,37 | -3.532,37 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **9.812,45** | **6.580,00** | **10.112,37** | **-3.532,37** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.158,71 | -4.300,00 | -4.307,75 | 7,75 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -2.981,00 | -2.982,00 | -2.982,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -80,33 | -81,00 | -80,33 | -0,67 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-7.220,04** | **-7.363,00** | **-7.370,08** | **7,08** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **2.592,41** | **-783,00** | **2.742,29** | **-3.525,29** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **2.592,41** | **-783,00** | **2.742,29** | **-3.525,29** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **2.592,41** | **-783,00** | **2.742,29** | **-3.525,29** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **2.592,41** | **-783,00** | **2.742,29** | **-3.525,29** |

**Teilergebnisrechnung 116**

## Teilergebnisrechnung 116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 575.690,97 | 400.167,00 | 417.154,43 | -16.987,43 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 503.923,24 | 400.250,00 | 593.002,38 | -192.752,38 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 295.606,10 | 207.269,00 | 255.319,75 | -48.050,75 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 1.307.095,59 | 994.607,00 | 1.179.428,27 | -184.821,27 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.682.315,90** | **2.002.293,00** | **2.444.904,83** | **-442.611,83** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -1.205.185,70 | -1.221.585,00 | -1.228.431,71 | 6.846,71 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -19.940,33 | -17.456,00 | -19.366,92 | 1.910,92 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.805.849,49 | -5.016.702,00 | -5.837.386,14 | 820.684,14 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -4.402.201,93 | -2.830.677,00 | -3.477.156,28 | 646.479,28 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -162.225,73 | -60.000,00 | -81.588,73 | 21.588,73 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -78.804,05 | -84.622,00 | -75.871,45 | -8.750,55 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-10.674.207,23** | **-9.231.042,00** | **-10.719.801,23** | **1.488.759,23** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-7.991.891,33** | **-7.228.749,00** | **-8.274.896,40** | **1.046.147,40** |
| 200 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -6.510,12 | -4.340,00 | -4.340,08 | 0,08 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **-6.510,12** | **-4.340,00** | **-4.340,08** | **0,08** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-7.998.401,45** | **-7.233.089,00** | **-8.279.236,48** | **1.046.147,48** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 2.184,46 | -2.184,46 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -0,90 | 0,90 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **2.183,56** | **-2.183,56** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-7.998.401,45** | **-7.233.089,00** | **-8.277.052,92** | **1.043.963,92** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 0,00 | 243.921,00 | 17.685,56 | 226.235,44 |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -244.021,00 | -17.685,56 | -226.335,44 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-7.998.401,45** | **-7.233.189,00** | **-8.277.052,92** | **1.043.863,92** |

In der Teilergebnisrechnung 116 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.609,18 | 7.690,00 | 8.495,63 | -805,63 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 24.011,34 | 21.100,00 | 24.920,21 | -3.820,21 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 50.818,00 | 50.818,00 | 50.818,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **82.438,52** | **79.608,00** | **84.233,84** | **-4.625,84** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -55.003,41 | -55.197,00 | -55.190,14 | -6,86 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -246.678,85 | -553.873,00 | -344.856,51 | -209.016,49 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -70.613,00 | -70.613,00 | -70.613,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.725,97 | -2.970,00 | -2.943,16 | -26,84 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-377.021,23** | **-682.653,00** | **-473.602,81** | **-209.050,19** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-294.582,71** | **-603.045,00** | **-389.368,97** | **-213.676,03** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-294.582,71** | **-603.045,00** | **-389.368,97** | **-213.676,03** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-294.582,71** | **-603.045,00** | **-389.368,97** | **-213.676,03** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-294.582,71** | **-603.045,00** | **-389.368,97** | **-213.676,03** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.426,43 | 5.650,00 | 6.998,18 | -1.348,18 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 15.818,84 | 15.300,00 | 17.334,59 | -2.034,59 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 42.455,00 | 42.455,00 | 70.205,00 | -27.750,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **63.700,27** | **63.405,00** | **94.537,77** | **-31.132,77** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -51.721,97 | -52.231,00 | -53.031,11 | 800,11 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -228.083,07 | -246.929,00 | -197.248,37 | -49.680,63 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -56.578,00 | -56.576,00 | -139.437,00 | 82.861,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.924,11 | -2.948,00 | -2.971,23 | 23,23 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-339.307,15** | **-358.684,00** | **-392.687,71** | **34.003,71** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-275.606,88** | **-295.279,00** | **-298.149,94** | **2.870,94** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-275.606,88** | **-295.279,00** | **-298.149,94** | **2.870,94** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 1.276,41 | -1.276,41 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **1.276,41** | **-1.276,41** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-275.606,88** | **-295.279,00** | **-296.873,53** | **1.594,53** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -72.680,00 | 0,00 | -72.680,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-275.606,88** | **-367.959,00** | **-296.873,53** | **-71.085,47** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116125 - Realschule Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.766,28 | 5.698,00 | 6.064,56 | -366,56 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 16.926,37 | 8.388,00 | 9.419,26 | -1.031,26 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 427,31 | 0,00 | 157.071,00 | -157.071,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **23.119,96** | **14.086,00** | **172.554,82** | **-158.468,82** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -48.807,42 | -51.052,00 | -49.929,06 | -1.122,94 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -372.070,08 | -190.362,00 | -830.563,00 | 640.201,00 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -5.643,31 | -5.217,00 | -548.781,98 | 543.564,98 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.198,41 | -4.170,00 | -4.201,35 | 31,35 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-430.719,22** | **-250.801,00** | **-1.433.475,39** | **1.182.674,39** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-407.599,26** | **-236.715,00** | **-1.260.920,57** | **1.024.205,57** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-407.599,26** | **-236.715,00** | **-1.260.920,57** | **1.024.205,57** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-407.599,26** | **-236.715,00** | **-1.260.920,57** | **1.024.205,57** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-407.599,26** | **-236.715,00** | **-1.260.920,57** | **1.024.205,57** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116135 - Städt. Realschule Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 217.767,52 | 217.768,00 | 217.767,52 | 0,48 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.268,54 | 1.250,00 | 1.291,39 | -41,39 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 6.382,69 | -6.382,69 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 9.327,00 | 9.328,00 | 9.328,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **228.363,06** | **228.346,00** | **234.769,60** | **-6.423,60** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -106.200,82 | -74.000,00 | -30.520,07 | -43.479,93 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -394.003,00 | -207.403,00 | -207.403,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.092,06 | -3.100,00 | -3.134,17 | 34,17 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-503.295,88** | **-284.503,00** | **-241.057,24** | **-43.445,76** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-274.932,82** | **-56.157,00** | **-6.287,64** | **-49.869,36** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-274.932,82** | **-56.157,00** | **-6.287,64** | **-49.869,36** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-274.932,82** | **-56.157,00** | **-6.287,64** | **-49.869,36** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-274.932,82** | **-56.157,00** | **-6.287,64** | **-49.869,36** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116205 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.649,23 | 6.000,00 | 6.897,01 | -897,01 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 172,93 | -172,93 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 9.420,02 | 8.786,00 | 9.789,33 | -1.003,33 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 32.621,00 | 32.621,00 | 32.621,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **47.690,25** | **47.407,00** | **49.480,27** | **-2.073,27** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -58.446,25 | -59.060,00 | -59.929,18 | 869,18 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -1.049,16 | -1.050,00 | -1.259,04 | 209,04 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -483.499,93 | -402.290,00 | -421.565,71 | 19.275,71 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -75.881,00 | -75.879,00 | -75.879,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.191,74 | -12.180,00 | -4.162,17 | -8.017,83 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116205 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-623.068,08** | **-550.459,00** | **-562.795,10** | **12.336,10** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-575.377,83** | **-503.052,00** | **-513.314,83** | **10.262,83** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-575.377,83** | **-503.052,00** | **-513.314,83** | **10.262,83** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-575.377,83** | **-503.052,00** | **-513.314,83** | **10.262,83** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-575.377,83** | **-503.052,00** | **-513.314,83** | **10.262,83** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116215 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 40.104,62 | 37.800,00 | 48.047,50 | -10.247,50 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 131.041,00 | 114.414,00 | 114.414,27 | -0,27 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **171.145,62** | **152.214,00** | **162.461,77** | **-10.247,77** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -57.398,53 | -58.800,00 | -58.281,57 | -518,43 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -8.074,13 | -8.968,00 | -9.956,16 | 988,16 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -376.547,11 | -481.150,00 | -556.603,61 | 75.453,61 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -658.028,00 | -524.468,00 | -524.468,45 | 0,45 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.831,03 | -4.900,00 | -4.912,00 | 12,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.104.878,80** | **-1.078.286,00** | **-1.154.221,79** | **75.935,79** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-933.733,18** | **-926.072,00** | **-991.760,02** | **65.688,02** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-933.733,18** | **-926.072,00** | **-991.760,02** | **65.688,02** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-933.733,18** | **-926.072,00** | **-991.760,02** | **65.688,02** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -96.478,00 | 0,00 | -96.478,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-933.733,18** | **-1.022.550,00** | **-991.760,02** | **-30.789,98** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116225 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.276,86 | 8.520,00 | 9.665,63 | -1.145,63 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 44.724,36 | 4.404,00 | 11.497,14 | -7.093,14 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 111.072,00 | 111.074,00 | 111.074,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **164.073,22** | **123.998,00** | **132.236,77** | **-8.238,77** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -60.481,00 | -60.789,00 | -62.508,18 | 1.719,18 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -6.387,12 | -6.388,00 | -6.892,68 | 504,68 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -248.455,82 | -232.557,00 | -337.596,46 | 105.039,46 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -183.559,00 | -183.570,00 | -203.623,00 | 20.053,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.429,82 | -4.660,00 | -4.769,48 | 109,48 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-504.312,76** | **-487.964,00** | **-615.389,80** | **127.425,80** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-340.239,54** | **-363.966,00** | **-483.153,03** | **119.187,03** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-340.239,54** | **-363.966,00** | **-483.153,03** | **119.187,03** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -0,90 | 0,90 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-0,90** | **0,90** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-340.239,54** | **-363.966,00** | **-483.153,93** | **119.187,93** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-340.239,54** | **-363.966,00** | **-483.153,93** | **119.187,93** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.383,42 | 5.698,00 | 5.835,83 | -137,83 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 30.882,54 | 22.680,00 | 30.171,73 | -7.491,73 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 97.739,28 | 91.081,00 | 91.081,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **134.005,24** | **119.459,00** | **127.088,56** | **-7.629,56** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -52.495,27 | -53.732,00 | -54.026,83 | 294,83 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -4.429,92 | -1.050,00 | -1.259,04 | 209,04 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -236.344,97 | -338.197,00 | -278.945,71 | -59.251,29 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -277.822,69 | -257.156,00 | -257.156,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.762,68 | -7.774,00 | -7.744,46 | -29,54 |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-578.855,53** | **-657.909,00** | **-599.132,04** | **-58.776,96** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-444.850,29** | **-538.450,00** | **-472.043,48** | **-66.406,52** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-444.850,29** | **-538.450,00** | **-472.043,48** | **-66.406,52** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-444.850,29** | **-538.450,00** | **-472.043,48** | **-66.406,52** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-444.850,29** | **-538.450,00** | **-472.043,48** | **-66.406,52** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116305 - Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.528,41 | 5.650,00 | 6.190,37 | -540,37 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 14.282,84 | 14.418,00 | 17.233,89 | -2.815,89 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 42.008,00 | 42.009,00 | 42.009,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **61.819,25** | **62.077,00** | **65.433,26** | **-3.356,26** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -70.762,41 | -53.157,00 | -52.828,21 | -328,79 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -43.463,93 | -62.600,00 | -60.460,39 | -2.139,61 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -122.158,00 | -122.155,00 | -122.155,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.157,85 | -2.216,00 | -2.199,13 | -16,87 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-238.542,19** | **-240.128,00** | **-237.642,73** | **-2.485,27** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-176.722,94** | **-178.051,00** | **-172.209,47** | **-5.841,53** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-176.722,94** | **-178.051,00** | **-172.209,47** | **-5.841,53** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-176.722,94** | **-178.051,00** | **-172.209,47** | **-5.841,53** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-176.722,94** | **-178.051,00** | **-172.209,47** | **-5.841,53** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116315 - Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 6.187,00 | 6.186,00 | 6.186,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **6.187,00** | **6.186,00** | **6.186,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -52.283,03 | -54.097,00 | -53.560,74 | -536,26 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -67.366,14 | -166.504,00 | -82.995,75 | -83.508,25 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -19.403,00 | -19.423,00 | -19.423,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.723,87 | -1.650,00 | -1.591,22 | -58,78 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-140.776,04** | **-241.674,00** | **-157.570,71** | **-84.103,29** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-134.589,04** | **-235.488,00** | **-151.384,71** | **-84.103,29** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-134.589,04** | **-235.488,00** | **-151.384,71** | **-84.103,29** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-134.589,04** | **-235.488,00** | **-151.384,71** | **-84.103,29** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-134.589,04** | **-235.488,00** | **-151.384,71** | **-84.103,29** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.675,11 | 10.400,00 | 10.906,23 | -506,23 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 32.933,00 | 25.350,00 | 25.350,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **44.608,11** | **35.750,00** | **36.256,23** | **-506,23** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -44.005,56 | -45.252,00 | -45.211,35 | -40,65 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -156.885,91 | -182.390,00 | -154.374,28 | -28.015,72 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -94.467,93 | -71.367,00 | -71.367,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.480,01 | -2.486,00 | -2.396,14 | -89,86 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-297.839,41** | **-301.495,00** | **-273.348,77** | **-28.146,23** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-253.231,30** | **-265.745,00** | **-237.092,54** | **-28.652,46** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-253.231,30** | **-265.745,00** | **-237.092,54** | **-28.652,46** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-253.231,30** | **-265.745,00** | **-237.092,54** | **-28.652,46** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -61.263,00 | 0,00 | -61.263,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-253.231,30** | **-327.008,00** | **-237.092,54** | **-89.915,46** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116405 - Berufsschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -285,29 | 0,00 | 725,80 | -725,80 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | -420,65 | 420,65 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 21.963,90 | 21.647,00 | 22.679,95 | -1.032,95 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 28.193,00 | 28.194,00 | 28.194,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **49.871,61** | **49.841,00** | **51.179,10** | **-1.338,10** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -54.931,50 | -59.281,00 | -58.626,29 | -654,71 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -236.419,56 | -157.557,00 | -150.137,17 | -7.419,83 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -49.992,00 | -50.004,00 | -50.004,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.682,99 | -2.670,00 | -2.609,67 | -60,33 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-344.026,05** | **-269.512,00** | **-261.377,13** | **-8.134,87** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-294.154,44** | **-219.671,00** | **-210.198,03** | **-9.472,97** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-294.154,44** | **-219.671,00** | **-210.198,03** | **-9.472,97** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-294.154,44** | **-219.671,00** | **-210.198,03** | **-9.472,97** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 0,00 | 13.600,00 | 17.685,56 | -4.085,56 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-294.154,44** | **-206.071,00** | **-192.512,47** | **-13.558,53** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116415 - Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 12.324,88 | 12.748,00 | 11.415,94 | 1.332,06 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.375,19 | 9.007,00 | 9.360,57 | -353,57 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 89.406,00 | 89.405,00 | 89.405,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **113.106,07** | **111.160,00** | **110.181,51** | **978,49** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -119.386,50 | -117.644,00 | -125.736,14 | 8.092,14 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -856.963,18 | -618.890,00 | -652.054,27 | 33.164,27 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -141.332,00 | -141.411,00 | -141.411,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.614,11 | -7.818,00 | -7.618,59 | -199,41 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.125.295,79** | **-885.763,00** | **-926.820,00** | **41.057,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.012.189,72** | **-774.603,00** | **-816.638,49** | **42.035,49** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.012.189,72** | **-774.603,00** | **-816.638,49** | **42.035,49** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 908,05 | -908,05 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **908,05** | **-908,05** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.012.189,72** | **-774.603,00** | **-815.730,44** | **41.127,44** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.012.189,72** | **-774.603,00** | **-815.730,44** | **41.127,44** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116505 - Fachoberschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13.941,19 | 13.256,00 | 18.131,42 | -4.875,42 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 33.214,59 | 23.290,00 | 26.173,65 | -2.883,65 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 474.863,00 | 193.668,00 | 193.668,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **522.018,78** | **230.214,00** | **237.973,07** | **-7.759,07** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -49.004,87 | -49.283,00 | -49.574,67 | 291,67 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -440.519,03 | -420.690,00 | -991.072,01 | 570.382,01 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.739.802,00 | -606.453,00 | -606.453,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -8.788,54 | -8.828,00 | -8.927,22 | 99,22 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-2.238.114,44** | **-1.085.254,00** | **-1.656.026,90** | **570.772,90** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116505 - Fachoberschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.716.095,66** | **-855.040,00** | **-1.418.053,83** | **563.013,83** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.716.095,66** | **-855.040,00** | **-1.418.053,83** | **563.013,83** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.716.095,66** | **-855.040,00** | **-1.418.053,83** | **563.013,83** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.716.095,66** | **-855.040,00** | **-1.418.053,83** | **563.013,83** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116515 - Berufsoberschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.790,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **1.790,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **1.790,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **1.790,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **1.790,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 63.612,65 | 8.800,00 | 6.997,10 | 1.802,90 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 88.277,84 | 105.000,00 | 166.600,40 | -61.600,40 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **151.890,49** | **113.800,00** | **173.597,50** | **-59.797,50** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 110 | - Personalaufwendungen | -50.597,40 | -58.348,00 | -60.628,74 | 2.280,74 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -107.742,36 | -99.750,00 | -103.779,80 | 4.029,80 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.007,33 | -1.920,00 | -1.647,40 | -272,60 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-160.347,09** | **-160.018,00** | **-166.055,94** | **6.037,94** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-8.456,60** | **-46.218,00** | **7.541,56** | **-53.759,56** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-8.456,60** | **-46.218,00** | **7.541,56** | **-53.759,56** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-8.456,60** | **-46.218,00** | **7.541,56** | **-53.759,56** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-8.456,60** | **-46.218,00** | **7.541,56** | **-53.759,56** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116615 - Turnhalle Realschule Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **59.174,68** | **59.174,00** | **59.174,68** | **-0,68** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -9.184,75 | -62.500,00 | -1.014,97 | -61.485,03 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -36.563,00 | -36.562,00 | -36.562,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -584,07 | -600,00 | -594,46 | -5,54 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-46.331,82** | **-99.662,00** | **-38.171,43** | **-61.490,57** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **12.842,86** | **-40.488,00** | **21.003,25** | **-61.491,25** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **12.842,86** | **-40.488,00** | **21.003,25** | **-61.491,25** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **12.842,86** | **-40.488,00** | **21.003,25** | **-61.491,25** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **12.842,86** | **-40.488,00** | **21.003,25** | **-61.491,25** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116620 - Fuggerhalle Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 150 | - Transferaufwendungen | -162.225,73 | -60.000,00 | -81.588,73 | 21.588,73 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116625 - Turnhalle Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.389,27 | 4.480,00 | 4.787,88 | -307,88 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 15.500,00 | 0,00 | 15.500,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.799,60 | 0,00 | 2.192,92 | -2.192,92 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 3.545,00 | 3.546,00 | 3.546,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **16.733,87** | **23.526,00** | **10.526,80** | **12.999,20** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -49.928,24 | -51.171,00 | -52.377,02 | 1.206,02 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -47.489,05 | -89.106,00 | -50.461,62 | -38.644,38 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -7.549,00 | -7.550,00 | -7.550,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -929,41 | -944,00 | -949,08 | 5,08 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-105.895,70** | **-148.771,00** | **-111.337,72** | **-37.433,28** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-89.161,83** | **-125.245,00** | **-100.810,92** | **-24.434,08** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-89.161,83** | **-125.245,00** | **-100.810,92** | **-24.434,08** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-89.161,83** | **-125.245,00** | **-100.810,92** | **-24.434,08** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.146,69 | 3.400,00 | 3.390,14 | 9,86 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.234,26 | 42.000,00 | 43.351,13 | -1.351,13 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 16.845,00 | 16.845,00 | 16.845,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **58.225,95** | **62.245,00** | **63.586,27** | **-1.341,27** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -52.857,97 | -54.188,00 | -54.619,11 | 431,11 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -67.769,58 | -65.961,00 | -82.298,61 | 16.337,61 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -53.151,00 | -53.152,00 | -53.152,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -951,84 | -960,00 | -979,86 | 19,86 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-174.730,39** | **-174.261,00** | **-191.049,58** | **16.788,58** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-116.504,44** | **-112.016,00** | **-127.463,31** | **15.447,31** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-116.504,44** | **-112.016,00** | **-127.463,31** | **15.447,31** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-116.504,44** | **-112.016,00** | **-127.463,31** | **15.447,31** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-116.504,44** | **-112.016,00** | **-127.463,31** | **15.447,31** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 14.932,09 | 14.200,00 | 16.812,21 | -2.612,21 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 28.572,00 | 28.571,00 | 28.571,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **43.504,09** | **42.771,00** | **45.383,21** | **-2.612,21** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -60.146,05 | -63.573,00 | -61.117,08 | -2.455,92 |
| 130 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -29.983,26 | -39.194,00 | -35.143,02 | -4.050,98 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -91.460,00 | -86.616,00 | -86.615,85 | -0,15 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.473,48 | -1.611,00 | -1.378,86 | -232,14 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-183.062,79** | **-190.994,00** | **-184.254,81** | **-6.739,19** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-139.558,70** | **-148.223,00** | **-138.871,60** | **-9.351,40** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-139.558,70** | **-148.223,00** | **-138.871,60** | **-9.351,40** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-139.558,70** | **-148.223,00** | **-138.871,60** | **-9.351,40** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-139.558,70** | **-148.223,00** | **-138.871,60** | **-9.351,40** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.219,38 | 1.530,00 | 1.265,27 | 264,73 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 7.828,00 | 7.829,00 | 7.829,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **9.047,38** | **9.359,00** | **9.094,27** | **264,73** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -8.025,55 | -14.702,00 | -7.373,65 | -7.328,35 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -22.827,00 | -22.827,00 | -22.827,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -302,77 | -310,00 | -308,44 | -1,56 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-31.155,32** | **-37.839,00** | **-30.509,09** | **-7.329,91** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-22.107,94** | **-28.480,00** | **-21.414,82** | **-7.065,18** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-22.107,94** | **-28.480,00** | **-21.414,82** | **-7.065,18** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-22.107,94** | **-28.480,00** | **-21.414,82** | **-7.065,18** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-22.107,94** | **-28.480,00** | **-21.414,82** | **-7.065,18** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116665 - Turnhalle Berufsschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 61.200,00 | 0,00 | 6.630,00 | -6.630,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 40.443,17 | 20.000,00 | 50.376,80 | -30.376,80 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 11.526,00 | 11.526,00 | 11.526,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **113.169,17** | **31.526,00** | **68.532,80** | **-37.006,80** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -62.060,42 | -114.317,00 | -87.345,75 | -26.971,25 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -25.269,00 | -25.269,00 | -25.269,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -475,94 | -480,00 | -484,49 | 4,49 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-87.805,36** | **-140.066,00** | **-113.099,24** | **-26.966,76** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **25.363,81** | **-108.540,00** | **-44.566,44** | **-63.973,56** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **25.363,81** | **-108.540,00** | **-44.566,44** | **-63.973,56** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **25.363,81** | **-108.540,00** | **-44.566,44** | **-63.973,56** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -13.600,00 | -17.685,56 | 4.085,56 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **25.363,81** | **-122.140,00** | **-62.252,00** | **-59.888,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116675 - Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 69.794,33 | 12.291,00 | 9.684,84 | 2.606,16 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 81.785,55 | 30.000,00 | 139.282,68 | -109.282,68 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.244,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 22.424,00 | 22.423,00 | 22.423,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **177.248,32** | **64.714,00** | **171.390,52** | **-106.676,52** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -54.327,28 | -55.462,00 | -53.569,23 | -1.892,77 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -113.304,45 | -66.597,00 | -93.754,39 | 27.157,39 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -55.632,00 | -55.632,00 | -55.632,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.302,43 | -1.340,00 | -1.238,24 | -101,76 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-224.566,16** | **-179.031,00** | **-204.193,86** | **25.162,86** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen** | **-47.317,84** | **-114.317,00** | **-32.803,34** | **-81.513,66** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116675 - Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | | | | |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-47.317,84** | **-114.317,00** | **-32.803,34** | **-81.513,66** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-47.317,84** | **-114.317,00** | **-32.803,34** | **-81.513,66** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-47.317,84** | **-114.317,00** | **-32.803,34** | **-81.513,66** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.185,86 | 7.556,00 | 9.083,24 | -1.527,24 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 11.500,00 | 0,00 | 11.500,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 311,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **9.497,58** | **19.056,00** | **9.083,24** | **9.972,76** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -58.353,24 | -58.137,00 | -59.851,00 | 1.714,00 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -24.420,64 | -38.050,00 | -34.533,40 | -3.516,60 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.242,10 | -1.068,00 | -1.132,36 | 64,36 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-84.015,98** | **-97.255,00** | **-95.516,76** | **-1.738,24** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-74.518,40** | **-78.199,00** | **-86.433,52** | **8.234,52** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-74.518,40** | **-78.199,00** | **-86.433,52** | **8.234,52** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-74.518,40** | **-78.199,00** | **-86.433,52** | **8.234,52** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-74.518,40** | **-78.199,00** | **-86.433,52** | **8.234,52** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | -170,82 | 170,82 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 253.913,88 | 175.000,00 | 192.347,70 | -17.347,70 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.850,62 | 10.049,00 | 9.210,09 | 838,91 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 38.110,00 | 38.110,00 | 38.110,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **300.874,50** | **223.159,00** | **239.496,97** | **-16.337,97** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -104.247,80 | -111.131,00 | -107.836,06 | -3.294,94 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -224.937,90 | -218.024,00 | -225.811,38 | 7.787,38 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -95.961,00 | -97.389,00 | -97.389,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.851,97 | -3.935,00 | -3.889,89 | -45,11 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-428.998,67** | **-430.479,00** | **-434.926,33** | **4.447,33** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-128.124,17** | **-207.320,00** | **-195.429,36** | **-11.890,64** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-128.124,17** | **-207.320,00** | **-195.429,36** | **-11.890,64** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-128.124,17** | **-207.320,00** | **-195.429,36** | **-11.890,64** |
| 270 | + Erträge aus inneren Verrechnungen | 0,00 | 230.321,00 | 0,00 | 230.321,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-128.124,17** | **23.001,00** | **-195.429,36** | **218.430,36** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.824,68 | 5.750,00 | 6.514,00 | -764,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **5.824,68** | **5.750,00** | **6.514,00** | **-764,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.030,40 | -4.715,00 | -739,12 | -3.975,88 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -251,02 | -252,00 | -252,18 | 0,18 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.281,42** | **-4.967,00** | **-991,30** | **-3.975,70** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **4.543,26** | **783,00** | **5.522,70** | **-4.739,70** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **4.543,26** | **783,00** | **5.522,70** | **-4.739,70** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **4.543,26** | **783,00** | **5.522,70** | **-4.739,70** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **4.543,26** | **783,00** | **5.522,70** | **-4.739,70** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116715 - Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.041,23 | 6.316,00 | 6.806,00 | -490,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 1.274,00 | 1.273,00 | 1.273,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **7.315,23** | **7.589,00** | **8.079,00** | **-490,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -889,62 | -5.180,00 | -1.147,09 | -4.032,91 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -4.106,00 | -4.104,00 | -4.104,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -379,84 | -382,00 | -381,34 | -0,66 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-5.375,46** | **-9.666,00** | **-5.632,43** | **-4.033,57** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **1.939,77** | **-2.077,00** | **2.446,57** | **-4.523,57** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **1.939,77** | **-2.077,00** | **2.446,57** | **-4.523,57** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **1.939,77** | **-2.077,00** | **2.446,57** | **-4.523,57** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **1.939,77** | **-2.077,00** | **2.446,57** | **-4.523,57** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116805 - Holzhackschnitzelanlage Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | -9.513,11 | -70.617,00 | -24.990,03 | -45.626,97 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 116805 - Holzhackschnitzelanlage Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | Dienstleistungen | | | | |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -120.401,00 | -49.881,00 | -49.881,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.448,66 | -2.450,00 | -2.454,86 | 4,86 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-132.362,77** | **-122.948,00** | **-77.325,89** | **-45.622,11** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-116.489,77** | **-107.075,00** | **-61.452,89** | **-45.622,11** |
| 200 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -6.510,12 | -4.340,00 | -4.340,08 | 0,08 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **-6.510,12** | **-4.340,00** | **-4.340,08** | **0,08** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-122.999,89** | **-111.415,00** | **-65.792,97** | **-45.622,03** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-122.999,89** | **-111.415,00** | **-65.792,97** | **-45.622,03** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-122.999,89** | **-111.415,00** | **-65.792,97** | **-45.622,03** |

**Teilergebnisrechnung 117**

| Teilergebnisrechnung 117 - Unbebaute Grundstücke / Photovoltaikanlage | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 15.035,23 | 19.496,00 | 54.793,27 | -35.297,27 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.898,48 | 5.200,00 | 5.046,03 | 153,97 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **19.933,71** | **24.696,00** | **59.839,30** | **-35.143,30** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.424,30 | -1.825,00 | -27.570,02 | 25.745,02 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -9.922,00 | -9.921,00 | -9.921,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -799,21 | -818,00 | -802,84 | -15,16 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-13.145,51** | **-12.564,00** | **-38.293,86** | **25.729,86** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **6.788,20** | **12.132,00** | **21.545,44** | **-9.413,44** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **6.788,20** | **12.132,00** | **21.545,44** | **-9.413,44** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **6.788,20** | **12.132,00** | **21.545,44** | **-9.413,44** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **6.788,20** | **12.132,00** | **21.545,44** | **-9.413,44** |

In der Teilergebnisrechnung 117 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 117105 - Sonstiger unbebauter Grundbesitz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 15.035,23 | 19.496,00 | 54.793,27 | -35.297,27 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **15.035,23** | **19.496,00** | **54.793,27** | **-35.297,27** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -47,15 | -800,00 | -26.528,71 | 25.728,71 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -680,31 | -700,00 | -683,10 | -16,90 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-727,46** | **-1.500,00** | **-27.211,81** | **25.711,81** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **14.307,77** | **17.996,00** | **27.581,46** | **-9.585,46** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **14.307,77** | **17.996,00** | **27.581,46** | **-9.585,46** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **14.307,77** | **17.996,00** | **27.581,46** | **-9.585,46** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **14.307,77** | **17.996,00** | **27.581,46** | **-9.585,46** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 117115 - Betrieb von Photovoltaikanlagen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -24,29 | -23,00 | -25,13 | 2,13 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-24,29** | **-23,00** | **-25,13** | **2,13** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-24,29** | **-23,00** | **-25,13** | **2,13** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-24,29** | **-23,00** | **-25,13** | **2,13** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-24,29** | **-23,00** | **-25,13** | **2,13** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-24,29** | **-23,00** | **-25,13** | **2,13** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.898,48 | 5.200,00 | 5.046,03 | 153,97 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **4.898,48** | **5.200,00** | **5.046,03** | **153,97** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.377,15 | -1.025,00 | -1.041,31 | 16,31 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -9.922,00 | -9.921,00 | -9.921,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -94,61 | -95,00 | -94,61 | -0,39 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-12.393,76** | **-11.041,00** | **-11.056,92** | **15,92** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-7.495,28** | **-5.841,00** | **-6.010,89** | **169,89** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-7.495,28** | **-5.841,00** | **-6.010,89** | **169,89** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-7.495,28** | **-5.841,00** | **-6.010,89** | **169,89** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-7.495,28** | **-5.841,00** | **-6.010,89** | **169,89** |

**Teilergebnisrechnung 118**

| Teilergebnisrechnung 118 - Kommunalaufsicht und staatliche Rechnungsprüfung | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 2.850,49 | 3.750,00 | 3.654,89 | 95,11 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.850,49** | **3.750,00** | **3.654,89** | **95,11** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -186.387,14 | -216.479,00 | -229.889,46 | 13.410,46 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -1.650,00 | -138,99 | -1.511,01 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -17.681,09 | -17.170,00 | -17.907,24 | 737,24 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-204.068,23** | **-235.299,00** | **-247.935,69** | **12.636,69** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-201.217,74** | **-231.549,00** | **-244.280,80** | **12.731,80** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-201.217,74** | **-231.549,00** | **-244.280,80** | **12.731,80** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-201.217,74** | **-231.549,00** | **-244.280,80** | **12.731,80** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-201.217,74** | **-231.549,00** | **-244.280,80** | **12.731,80** |

In der Teilergebnisrechnung 118 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 118105 - Kommunalrecht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 2.850,49 | 3.750,00 | 3.654,89 | 95,11 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.850,49** | **3.750,00** | **3.654,89** | **95,11** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -155.018,20 | -184.427,00 | -197.838,26 | 13.411,26 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -750,00 | 0,00 | -750,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -12.438,42 | -12.270,00 | -12.907,09 | 637,09 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-167.456,62** | **-197.447,00** | **-210.745,35** | **13.298,35** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-164.606,13** | **-193.697,00** | **-207.090,46** | **13.393,46** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-164.606,13** | **-193.697,00** | **-207.090,46** | **13.393,46** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-164.606,13** | **-193.697,00** | **-207.090,46** | **13.393,46** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-164.606,13** | **-193.697,00** | **-207.090,46** | **13.393,46** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 118115 - Staatliche Rechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -31.368,94 | -32.052,00 | -32.051,20 | -0,80 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -900,00 | -138,99 | -761,01 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.242,67 | -4.900,00 | -5.000,15 | 100,15 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-36.611,61** | **-37.852,00** | **-37.190,34** | **-661,66** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-36.611,61** | **-37.852,00** | **-37.190,34** | **-661,66** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-36.611,61** | **-37.852,00** | **-37.190,34** | **-661,66** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-36.611,61** | **-37.852,00** | **-37.190,34** | **-661,66** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-36.611,61** | **-37.852,00** | **-37.190,34** | **-661,66** |

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

## Teilergebnisrechnung 121 - Wahlen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 1.736,84 | -1.736,84 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **1.736,84** | **-1.736,84** |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.278,09 | -28.650,00 | -13.051,97 | -15.598,03 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.278,09** | **-28.650,00** | **-13.051,97** | **-15.598,03** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.278,09** | **-28.650,00** | **-11.315,13** | **-17.334,87** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.278,09** | **-28.650,00** | **-11.315,13** | **-17.334,87** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.278,09** | **-28.650,00** | **-11.315,13** | **-17.334,87** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.278,09** | **-28.650,00** | **-11.315,13** | **-17.334,87** |

**Teilergebnisrechnung 122**

## Teilergebnisrechnung 122 - Sicherheitsrecht, Brand und Katastrophenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 95.379,11 | 70.250,00 | 88.710,38 | -18.460,38 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 21.889,03 | 26.434,00 | 24.356,95 | 2.077,05 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 13.901,32 | 7.000,00 | 19.722,19 | -12.722,19 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 505,00 | 605,00 | 2.131,00 | -1.526,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **131.674,46** | **104.289,00** | **134.920,52** | **-30.631,52** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -459.248,08 | -490.349,00 | -487.842,63 | -2.506,37 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -87.778,07 | -91.770,00 | -74.000,84 | -17.769,16 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -153.107,60 | -158.365,00 | -186.657,09 | 28.292,09 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -295.779,97 | -293.984,00 | -285.975,70 | -8.008,30 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -282.607,38 | -294.840,00 | -302.692,14 | 7.852,14 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.278.521,10** | **-1.329.308,00** | **-1.337.168,40** | **7.860,40** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.146.846,64** | **-1.225.019,00** | **-1.202.247,88** | **-22.771,12** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.146.846,64** | **-1.225.019,00** | **-1.202.247,88** | **-22.771,12** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 1.299,00 | 0,00 | 2.698,00 | -2.698,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **1.298,00** | **0,00** | **2.698,00** | **-2.698,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.145.548,64** | **-1.225.019,00** | **-1.199.549,88** | **-25.469,12** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.145.548,64** | **-1.225.019,00** | **-1.199.549,88** | **-25.469,12** |

In der Teilergebnisrechnung 122 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 122105 - Sicherheitsrecht, Jagd

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 94.974,25 | 70.000,00 | 88.765,99 | -18.765,99 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.182,00 | 1.134,00 | 1.158,00 | -24,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 13.901,32 | 7.000,00 | 19.722,19 | -12.722,19 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **110.057,57** | **78.134,00** | **109.646,18** | **-31.512,18** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -418.576,69 | -447.390,00 | -336.612,05 | -110.777,95 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.426,85 | -3.100,00 | -3.476,06 | 376,06 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.550,55 | 0,00 | -1.772,50 | 1.772,50 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -2.992,00 | -3.136,00 | -2.488,00 | -648,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -12.275,60 | -13.490,00 | -14.746,05 | 1.256,05 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-438.821,69** | **-467.116,00** | **-359.094,66** | **-108.021,34** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-328.764,12** | **-388.982,00** | **-249.448,48** | **-139.533,52** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-328.764,12** | **-388.982,00** | **-249.448,48** | **-139.533,52** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-328.764,12** | **-388.982,00** | **-249.448,48** | **-139.533,52** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-328.764,12** | **-388.982,00** | **-249.448,48** | **-139.533,52** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 122115 - Brand- und Katastrophenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 404,86 | 250,00 | -55,61 | 305,61 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.707,03 | 25.300,00 | 23.198,95 | 2.101,05 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 505,00 | 605,00 | 2.131,00 | -1.526,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **21.616,89** | **26.155,00** | **25.274,34** | **880,66** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -40.671,39 | -42.959,00 | -151.230,58 | 108.271,58 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -84.351,22 | -88.670,00 | -70.524,78 | -18.145,22 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -151.557,05 | -158.365,00 | -184.884,59 | 26.519,59 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -292.787,97 | -290.848,00 | -283.487,70 | -7.360,30 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -270.331,78 | -281.350,00 | -287.946,09 | 6.596,09 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 122115 - Brand- und Katastrophenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-839.699,41** | **-862.192,00** | **-978.073,74** | **115.881,74** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-818.082,52** | **-836.037,00** | **-952.799,40** | **116.762,40** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-818.082,52** | **-836.037,00** | **-952.799,40** | **116.762,40** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 1.299,00 | 0,00 | 2.698,00 | -2.698,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **1.298,00** | **0,00** | **2.698,00** | **-2.698,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-816.784,52** | **-836.037,00** | **-950.101,40** | **114.064,40** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-816.784,52** | **-836.037,00** | **-950.101,40** | **114.064,40** |

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

| Teilergebnisrechnung 123 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 129.510,05 | 115.000,00 | 135.550,58 | -20.550,58 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 23.056,11 | 22.340,00 | 22.260,17 | 79,83 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 22.172,82 | 10.000,00 | 20.664,23 | -10.664,23 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **174.738,98** | **147.340,00** | **178.474,98** | **-31.134,98** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -435.076,00 | -453.840,00 | -401.242,01 | -52.597,99 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -28.716,60 | -28.717,00 | -30.991,68 | 2.274,68 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -5.739,92 | -5.300,00 | -6.199,94 | 899,94 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -21.047,69 | -355,00 | -6.076,55 | 5.721,55 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -17.481,60 | -18.660,00 | -16.088,34 | -2.571,66 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-508.061,81** | **-506.872,00** | **-460.598,52** | **-46.273,48** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-333.322,83** | **-359.532,00** | **-282.123,54** | **-77.408,46** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-333.322,83** | **-359.532,00** | **-282.123,54** | **-77.408,46** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-333.322,83** | **-359.532,00** | **-282.123,54** | **-77.408,46** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -3.100,00 | 0,00 | -3.100,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-333.322,83** | **-362.632,00** | **-282.123,54** | **-80.508,46** |

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

| Teilergebnisrechnung 124 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 256.130,06 | 225.000,00 | 251.694,80 | -26.694,80 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.815,50 | 7.150,00 | 5.846,41 | 1.303,59 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **264.945,56** | **232.150,00** | **257.541,21** | **-25.391,21** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -1.197.015,28 | -1.306.979,00 | -1.065.173,91 | -241.805,09 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -14.305,08 | -14.306,00 | -16.341,65 | 2.035,65 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.676,00 | -800,00 | -104,77 | -695,23 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -14.631,25 | -222,00 | -4.591,56 | 4.369,56 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -144.374,98 | -124.000,00 | -133.788,35 | 9.788,35 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.372.002,59** | **-1.446.307,00** | **-1.220.000,24** | **-226.306,76** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.107.057,03** | **-1.214.157,00** | **-962.459,03** | **-251.697,97** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.107.057,03** | **-1.214.157,00** | **-962.459,03** | **-251.697,97** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.107.057,03** | **-1.214.157,00** | **-962.459,03** | **-251.697,97** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.107.057,03** | **-1.214.157,00** | **-962.459,03** | **-251.697,97** |

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

## Teilergebnisrechnung 125 - Verkehr

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 2.354.061,41 | 2.250.000,00 | 2.348.023,70 | -98.023,70 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 45.738,00 | 44.000,00 | 45.871,20 | -1.871,20 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.024,61 | 1.300,00 | 1.854,00 | -554,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.128,31 | 900,00 | 15.350,84 | -14.450,84 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.411.952,33** | **2.296.200,00** | **2.411.099,74** | **-114.899,74** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -1.113.614,69 | -1.222.327,00 | -1.342.009,89 | 119.682,89 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -7.436,28 | -7.437,00 | -8.151,72 | 714,72 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -116.803,09 | -122.000,00 | -138.865,78 | 16.865,78 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -30.147,79 | -2.211,00 | -29.115,49 | 26.904,49 |
| 150 | - Transferaufwendungen | 0,00 | -5.000,00 | -500,00 | -4.500,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -63.149,13 | -47.820,00 | -43.757,26 | -4.062,74 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.331.150,98** | **-1.406.795,00** | **-1.562.400,14** | **155.605,14** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **1.080.801,35** | **889.405,00** | **848.699,60** | **40.705,40** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **1.080.801,35** | **889.405,00** | **848.699,60** | **40.705,40** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1,00 | 1,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-1,00** | **1,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **1.080.801,35** | **889.405,00** | **848.698,60** | **40.706,40** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -7.640,00 | 0,00 | -7.640,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **1.080.801,35** | **881.765,00** | **848.698,60** | **33.066,40** |

**Teilergebnisrechnung 126**

## Teilergebnisrechnung 126 - Verbraucherschutz und Veterinärdienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 124.327,73 | 130.000,00 | 147.250,12 | -17.250,12 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.909,37 | 4.200,00 | 0,00 | 4.200,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 86.000,00 | 86.000,00 | 86.000,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 278,50 | -278,50 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **218.237,10** | **220.200,00** | **233.528,62** | **-13.328,62** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -220.118,68 | -226.366,00 | -216.603,48 | -9.762,52 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -20.238,82 | -18.700,00 | -11.663,74 | -7.036,26 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.070,40 | -1.071,00 | -1.124,00 | 53,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -44.797,76 | -45.012,00 | -44.792,81 | -219,19 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -26.971,23 | -26.659,00 | -23.637,94 | -3.021,06 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-313.196,89** | **-317.808,00** | **-297.821,97** | **-19.986,03** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-94.959,79** | **-97.608,00** | **-64.293,35** | **-33.314,65** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-94.959,79** | **-97.608,00** | **-64.293,35** | **-33.314,65** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -200,20 | 200,20 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-200,20** | **200,20** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-94.959,79** | **-97.608,00** | **-64.493,55** | **-33.114,45** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | -3.079,62 | -3.100,00 | -3.129,12 | 29,12 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-98.039,41** | **-100.708,00** | **-67.622,67** | **-33.085,33** |

In der Teilergebnisrechnung 126 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 126115 - Veterinärdienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 21.426,31 | 20.000,00 | 25.066,47 | -5.066,47 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.909,37 | 4.200,00 | 0,00 | 4.200,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 86.000,00 | 86.000,00 | 86.000,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 278,50 | -278,50 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **115.335,68** | **110.200,00** | **111.344,97** | **-1.144,97** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -110.243,18 | -98.952,00 | -99.505,72 | 553,72 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -14.899,53 | -12.300,00 | -6.980,55 | -5.319,45 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -574,40 | -532,00 | -582,00 | 50,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -1.897,76 | -2.112,00 | -1.892,81 | -219,19 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -22.557,68 | -22.000,00 | -19.328,34 | -2.671,66 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-150.172,55** | **-135.896,00** | **-128.289,42** | **-7.606,58** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-34.836,87** | **-25.696,00** | **-16.944,45** | **-8.751,55** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-34.836,87** | **-25.696,00** | **-16.944,45** | **-8.751,55** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-34.836,87** | **-25.696,00** | **-16.944,45** | **-8.751,55** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-34.836,87** | **-25.696,00** | **-16.944,45** | **-8.751,55** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 126125 - Fleischbeschau

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 102.901,42 | 110.000,00 | 122.183,65 | -12.183,65 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **102.901,42** | **110.000,00** | **122.183,65** | **-12.183,65** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -109.875,50 | -127.414,00 | -117.097,76 | -10.316,24 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -5.339,29 | -6.400,00 | -4.683,19 | -1.716,81 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -467,00 | -539,00 | -542,00 | 3,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.413,55 | -4.659,00 | -4.309,60 | -349,40 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-120.095,34** | **-139.012,00** | **-126.632,55** | **-12.379,45** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen** | **-17.193,92** | **-29.012,00** | **-4.448,90** | **-24.563,10** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 126125 - Fleischbeschau

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | | | | |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-17.193,92** | **-29.012,00** | **-4.448,90** | **-24.563,10** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -197,20 | 197,20 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-197,20** | **197,20** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-17.193,92** | **-29.012,00** | **-4.646,10** | **-24.365,90** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | -3.079,62 | -3.100,00 | -3.129,12 | 29,12 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-20.273,54** | **-32.112,00** | **-7.775,22** | **-24.336,78** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 126135 - Tierkörperbeseitigung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -29,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -42.900,00 | -42.900,00 | -42.900,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-42.929,00** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-42.929,00** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-42.929,00** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **0,00** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -3,00 | 3,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-3,00** | **3,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-42.929,00** | **-42.900,00** | **-42.903,00** | **3,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-42.929,00** | **-42.900,00** | **-42.903,00** | **3,00** |

**Teilergebnisrechnung 211**

## Teilergebnisrechnung 211 - Realschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 44.272,00 | 45.126,00 | 45.153,00 | -27,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 245.047,02 | 170.000,00 | 229.851,20 | -59.851,20 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.600,00 | 26.600,00 | 27.850,00 | -1.250,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 2.193,94 | -2.193,94 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 216,00 | 147,00 | 5.595,36 | -5.448,36 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **316.135,02** | **241.873,00** | **310.643,50** | **-68.770,50** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -246.967,47 | -340.936,00 | -243.102,36 | -97.833,64 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -138.736,47 | -130.465,00 | -158.360,50 | 27.895,50 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -2.621.719,92 | -3.235.883,00 | -3.142.336,65 | -93.546,35 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -778.684,41 | -766.746,00 | -236.783,90 | -529.962,10 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-3.786.108,27** | **-4.474.030,00** | **-3.780.583,41** | **-693.446,59** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-3.469.973,25** | **-4.232.157,00** | **-3.469.939,91** | **-762.217,09** |
| 190 | + Finanzerträge | 262,29 | 300,00 | 1.862,61 | -1.562,61 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **262,29** | **300,00** | **1.862,61** | **-1.562,61** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-3.469.710,96** | **-4.231.857,00** | **-3.468.077,30** | **-763.779,70** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -458,10 | 0,00 | -266,60 | 266,60 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-458,10** | **0,00** | **-266,60** | **266,60** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-3.470.169,06** | **-4.231.857,00** | **-3.468.343,90** | **-763.513,10** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-3.470.169,06** | **-4.231.857,00** | **-3.468.343,90** | **-763.513,10** |

In der Teilergebnisrechnung 211 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.962,00 | 16.962,00 | 16.989,00 | -27,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.900,00 | 4.900,00 | 6.750,00 | -1.850,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 216,00 | 147,00 | 147,36 | -0,36 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **22.078,00** | **22.009,00** | **23.886,36** | **-1.877,36** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -71.169,08 | -94.063,00 | -84.634,70 | -9.428,30 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -49.834,90 | -48.591,00 | -55.844,58 | 7.253,58 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -22.693,76 | -14.780,00 | -13.541,64 | -1.238,36 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-143.697,74** | **-157.434,00** | **-154.020,92** | **-3.413,08** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-121.619,74** | **-135.425,00** | **-130.134,56** | **-5.290,44** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-121.619,74** | **-135.425,00** | **-130.134,56** | **-5.290,44** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -156,40 | 0,00 | -143,90 | 143,90 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-156,40** | **0,00** | **-143,90** | **143,90** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-121.776,14** | **-135.425,00** | **-130.278,46** | **-5.146,54** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-121.776,14** | **-135.425,00** | **-130.278,46** | **-5.146,54** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.562,00 | 14.882,00 | 14.882,00 | 0,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.100,00 | 2.100,00 | 850,00 | 1.250,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 494,13 | -494,13 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **16.662,00** | **16.982,00** | **16.226,13** | **755,87** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -84.401,44 | -92.473,00 | -85.649,12 | -6.823,88 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -51.805,92 | -49.046,00 | -50.271,09 | 1.225,09 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -22.297,87 | -22.700,00 | -25.151,05 | 2.451,05 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-158.505,23** | **-164.219,00** | **-161.071,26** | **-3.147,74** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen** | **-141.843,23** | **-147.237,00** | **-144.845,13** | **-2.391,87** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | | | | |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-141.843,23** | **-147.237,00** | **-144.845,13** | **-2.391,87** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -298,70 | 0,00 | -106,99 | 106,99 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-298,70** | **0,00** | **-106,99** | **106,99** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-142.141,93** | **-147.237,00** | **-144.952,12** | **-2.284,88** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-142.141,93** | **-147.237,00** | **-144.952,12** | **-2.284,88** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211125 - Realschule Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.748,00 | 13.282,00 | 13.282,00 | 0,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 19.600,00 | 19.600,00 | 20.250,00 | -650,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 1.699,81 | -1.699,81 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 5.448,00 | -5.448,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **32.348,00** | **32.882,00** | **40.679,81** | **-7.797,81** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -91.396,95 | -84.400,00 | -72.818,54 | -11.581,46 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -37.095,65 | -32.828,00 | -52.244,83 | 19.416,83 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -141.508,22 | -165.200,00 | -174.162,78 | 8.962,78 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-270.000,82** | **-282.428,00** | **-299.226,15** | **16.798,15** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-237.652,82** | **-249.546,00** | **-258.546,34** | **9.000,34** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-237.652,82** | **-249.546,00** | **-258.546,34** | **9.000,34** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -3,00 | 0,00 | -15,71 | 15,71 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-3,00** | **0,00** | **-15,71** | **15,71** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-237.655,82** | **-249.546,00** | **-258.562,05** | **9.016,05** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-237.655,82** | **-249.546,00** | **-258.562,05** | **9.016,05** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211205 - Realschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 245.047,02 | 170.000,00 | 229.851,20 | -59.851,20 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **245.047,02** | **170.000,00** | **229.851,20** | **-59.851,20** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -70.000,00 | 0,00 | -70.000,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -564.670,85 | -793.283,00 | -640.155,74 | -153.127,26 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -46.220,85 | -24.000,00 | -23.864,72 | -135,28 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-610.891,70** | **-887.283,00** | **-664.020,46** | **-223.262,54** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-365.844,68** | **-717.283,00** | **-434.169,26** | **-283.113,74** |
| 190 | + Finanzerträge | 262,29 | 300,00 | 1.862,61 | -1.562,61 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **262,29** | **300,00** | **1.862,61** | **-1.562,61** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-365.582,39** | **-716.983,00** | **-432.306,65** | **-284.676,35** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-365.582,39** | **-716.983,00** | **-432.306,65** | **-284.676,35** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-365.582,39** | **-716.983,00** | **-432.306,65** | **-284.676,35** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 211215 - Realschule Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 150 | - Transferaufwendungen | -2.057.049,07 | -2.442.600,00 | -2.502.180,91 | 59.580,91 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -545.963,71 | -540.066,00 | -63,71 | -540.002,29 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |

**Teilergebnisrechnung 212**

## Teilergebnisrechnung 212 - Gymnasien

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 75.637,00 | 75.422,00 | 75.342,00 | 80,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 62.778,90 | 63.100,00 | 65.625,00 | -2.525,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.061,61 | 400,00 | 3.803,01 | -3.403,01 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 5.609,50 | 5.151,00 | 6.742,69 | -1.591,69 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **145.087,01** | **144.073,00** | **151.512,70** | **-7.439,70** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -549.813,17 | -539.051,00 | -514.867,54 | -24.183,46 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -299.541,77 | -283.010,00 | -290.771,00 | 7.761,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -1.249.078,72 | -1.332.497,00 | -1.137.005,39 | -195.491,61 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -113.054,62 | -114.480,00 | -115.392,10 | 912,10 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-2.211.488,28** | **-2.269.038,00** | **-2.058.036,03** | **-211.001,97** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-2.066.401,27** | **-2.124.965,00** | **-1.906.523,33** | **-218.441,67** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-2.066.401,27** | **-2.124.965,00** | **-1.906.523,33** | **-218.441,67** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 503,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -1.182,21 | 0,00 | -1.860,49 | 1.860,49 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-678,69** | **0,00** | **-1.860,49** | **1.860,49** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-2.067.079,96** | **-2.124.965,00** | **-1.908.383,82** | **-216.581,18** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-2.067.079,96** | **-2.124.965,00** | **-1.908.383,82** | **-216.581,18** |

In der Teilergebnisrechnung 212 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.629,00 | 19.682,00 | 19.602,00 | 80,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.675,00 | 15.675,00 | 15.750,00 | -75,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 724,25 | 400,00 | 3.803,01 | -3.403,01 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **36.028,25** | **35.757,00** | **39.155,01** | **-3.398,01** |
| 130 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -154.698,23 | -166.424,00 | -163.537,41 | -2.886,59 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -80.313,27 | -74.098,00 | -77.068,19 | 2.970,19 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -30.556,03 | -32.800,00 | -30.482,13 | -2.317,87 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-265.567,53** | **-273.322,00** | **-271.087,73** | **-2.234,27** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-229.539,28** | **-237.565,00** | **-231.932,72** | **-5.632,28** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-229.539,28** | **-237.565,00** | **-231.932,72** | **-5.632,28** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 503,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-229.037,76** | **-237.565,00** | **-231.932,72** | **-5.632,28** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-229.037,76** | **-237.565,00** | **-231.932,72** | **-5.632,28** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.509,00 | 15.922,00 | 15.895,00 | 27,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.125,00 | 4.125,00 | 875,00 | 3.250,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 1.978,00 | 1.881,00 | 3.388,10 | -1.507,10 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **22.612,00** | **21.928,00** | **20.158,10** | **1.769,90** |
| 130 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -109.847,04 | -95.433,00 | -89.408,14 | -6.024,86 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -69.770,49 | -67.809,00 | -72.006,03 | 4.197,03 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -24.806,16 | -25.915,00 | -23.855,31 | -2.059,69 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-204.423,69** | **-189.157,00** | **-185.269,48** | **-3.887,52** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-181.811,69** | **-167.229,00** | **-165.111,38** | **-2.117,62** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-181.811,69** | **-167.229,00** | **-165.111,38** | **-2.117,62** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -520,62 | 0,00 | -1.114,15 | 1.114,15 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-520,62** | **0,00** | **-1.114,15** | **1.114,15** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-182.332,31** | **-167.229,00** | **-166.225,53** | **-1.003,47** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-182.332,31** | **-167.229,00** | **-166.225,53** | **-1.003,47** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 212135 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 18.136,00 | 18.562,00 | 18.562,00 | 0,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 42.153,90 | 40.000,00 | 47.250,00 | -7.250,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 433,00 | 254,00 | 254,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **60.722,90** | **58.816,00** | **66.066,00** | **-7.250,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -134.178,42 | -127.673,00 | -140.747,13 | 13.074,13 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -66.903,14 | -61.584,00 | -61.746,24 | 162,24 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -19.759,61 | -14.850,00 | -18.845,63 | 3.995,63 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-220.841,17** | **-204.107,00** | **-221.339,00** | **17.232,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-160.118,27** | **-145.291,00** | **-155.273,00** | **9.982,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-160.118,27** | **-145.291,00** | **-155.273,00** | **9.982,00** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -148,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-148,61** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-160.266,88** | **-145.291,00** | **-155.273,00** | **9.982,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-160.266,88** | **-145.291,00** | **-155.273,00** | **9.982,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.363,00 | 21.256,00 | 21.283,00 | -27,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 825,00 | 3.300,00 | 1.750,00 | 1.550,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 337,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 3.198,50 | 3.016,00 | 3.100,59 | -84,59 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **25.723,86** | **27.572,00** | **26.133,59** | **1.438,41** |
| 130 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -151.089,48 | -149.521,00 | -121.174,86 | -28.346,14 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -77.480,87 | -74.446,00 | -74.877,54 | 431,54 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -37.932,82 | -40.915,00 | -42.209,03 | 1.294,03 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-266.503,17** | **-264.882,00** | **-238.261,43** | **-26.620,57** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-240.779,31** | **-237.310,00** | **-212.127,84** | **-25.182,16** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-240.779,31** | **-237.310,00** | **-212.127,84** | **-25.182,16** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -510,98 | 0,00 | -746,34 | 746,34 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-510,98** | **0,00** | **-746,34** | **746,34** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-241.290,29** | **-237.310,00** | **-212.874,18** | **-24.435,82** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-241.290,29** | **-237.310,00** | **-212.874,18** | **-24.435,82** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 212205 - Kolleg der Schulbrüder, Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -5.074,00 | -5.073,00 | -5.073,00 | 0,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -1.249.078,72 | -1.332.497,00 | -1.137.005,39 | -195.491,61 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.254.152,72** | **-1.337.570,00** | **-1.142.078,39** | **-195.491,61** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.254.152,72** | **-1.337.570,00** | **-1.142.078,39** | **-195.491,61** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.254.152,72** | **-1.337.570,00** | **-1.142.078,39** | **-195.491,61** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.254.152,72** | **-1.337.570,00** | **-1.142.078,39** | **-195.491,61** |

**Teilergebnisrechnung 221**

## Teilergebnisrechnung 221 - Förderschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.015,00 | 5.606,00 | 5.713,00 | -107,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 53.642,60 | 65.000,00 | 102.073,91 | -37.073,91 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 23,00 | -23,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 227,00 | 201,00 | 200,00 | 1,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **59.884,60** | **70.807,00** | **108.009,91** | **-37.202,91** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -258.475,65 | -251.270,00 | -269.193,09 | 17.923,09 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -49.423,46 | -49.597,00 | -52.054,43 | 2.457,43 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -467.819,51 | -380.000,00 | -514.846,13 | 134.846,13 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -17.439,67 | -21.109,00 | -12.615,01 | -8.493,99 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-793.158,29** | **-701.976,00** | **-848.708,66** | **146.732,66** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-733.273,69** | **-631.169,00** | **-740.698,75** | **109.529,75** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-733.273,69** | **-631.169,00** | **-740.698,75** | **109.529,75** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -24,08 | 0,00 | -37,00 | 37,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-24,08** | **0,00** | **-37,00** | **37,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-733.297,77** | **-631.169,00** | **-740.735,75** | **109.566,75** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-733.297,77** | **-631.169,00** | **-740.735,75** | **109.566,75** |

In der Teilergebnisrechnung 221 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221105 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.148,00 | 3.093,00 | 3.214,00 | -121,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 187,50 | -187,50 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 23,00 | -23,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 142,00 | 116,00 | 116,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **3.290,00** | **3.209,00** | **3.540,50** | **-331,50** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -149.650,79 | -153.800,00 | -155.383,26 | 1.583,26 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -19.442,04 | -20.625,00 | -22.144,20 | 1.519,20 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.642,85 | -8.335,00 | -6.159,82 | -2.175,18 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-176.735,68** | **-182.760,00** | **-183.687,28** | **927,28** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-173.445,68** | **-179.551,00** | **-180.146,78** | **595,78** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-173.445,68** | **-179.551,00** | **-180.146,78** | **595,78** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -10,00 | 0,00 | -13,00 | 13,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-10,00** | **0,00** | **-13,00** | **13,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-173.455,68** | **-179.551,00** | **-180.159,78** | **608,78** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-173.455,68** | **-179.551,00** | **-180.159,78** | **608,78** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221115 - Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen/Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.867,00 | 2.513,00 | 2.499,00 | 14,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 85,00 | 85,00 | 84,00 | 1,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.952,00** | **2.598,00** | **2.583,00** | **15,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -108.824,86 | -97.470,00 | -113.809,83 | 16.339,83 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -19.293,42 | -18.282,00 | -19.220,23 | 938,23 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -9.796,82 | -12.774,00 | -6.455,19 | -6.318,81 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-137.915,10** | **-128.526,00** | **-139.485,25** | **10.959,25** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen** | **-134.963,10** | **-125.928,00** | **-136.902,25** | **10.974,25** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221115 - Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen/Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | | | | |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-134.963,10** | **-125.928,00** | **-136.902,25** | **10.974,25** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -14,08 | 0,00 | -24,00 | 24,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-14,08** | **0,00** | **-24,00** | **24,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-134.977,18** | **-125.928,00** | **-136.926,25** | **10.998,25** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-134.977,18** | **-125.928,00** | **-136.926,25** | **10.998,25** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 221205 - Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Förderschule für Körperbehinderte, Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 53.642,60 | 65.000,00 | 101.886,41 | -36.886,41 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **53.642,60** | **65.000,00** | **101.886,41** | **-36.886,41** |
| 150 | - Transferaufwendungen | -182.945,40 | -190.000,00 | -261.638,02 | 71.638,02 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-182.945,40** | **-190.000,00** | **-261.638,02** | **71.638,02** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-129.302,80** | **-125.000,00** | **-159.751,61** | **34.751,61** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-129.302,80** | **-125.000,00** | **-159.751,61** | **34.751,61** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-129.302,80** | **-125.000,00** | **-159.751,61** | **34.751,61** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-129.302,80** | **-125.000,00** | **-159.751,61** | **34.751,61** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -10.688,00 | -10.690,00 | -10.690,00 | 0,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -284.874,11 | -190.000,00 | -253.208,11 | 63.208,11 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-295.562,11** | **-200.690,00** | **-263.898,11** | **63.208,11** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-295.562,11** | **-200.690,00** | **-263.898,11** | **63.208,11** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-295.562,11** | **-200.690,00** | **-263.898,11** | **63.208,11** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-295.562,11** | **-200.690,00** | **-263.898,11** | **63.208,11** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-295.562,11** | **-200.690,00** | **-263.898,11** | **63.208,11** |

**Teilergebnisrechnung 231**

## Teilergebnisrechnung 231 - Berufsschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 646.652,48 | 113.300,00 | 664.114,25 | -550.814,25 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.172.621,30 | 305.000,00 | 407.277,73 | -102.277,73 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.061,87 | 1.800,00 | 275.363,86 | -273.563,86 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 27.062,00 | 26.984,00 | 26.984,20 | -0,20 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.849.397,65** | **447.084,00** | **1.373.740,04** | **-926.656,04** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -317.153,43 | -314.717,00 | -250.973,45 | -63.743,55 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -327.701,38 | -329.738,00 | -338.284,05 | 8.546,05 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -652.442,14 | -857.881,00 | -849.867,94 | -8.013,06 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -628.134,95 | -388.950,00 | -876.449,76 | 487.499,76 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.925.431,90** | **-1.891.286,00** | **-2.315.575,20** | **424.289,20** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-76.034,25** | **-1.444.202,00** | **-941.835,16** | **-502.366,84** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-76.034,25** | **-1.444.202,00** | **-941.835,16** | **-502.366,84** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 2.858,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -18.947,40 | 0,00 | -4.309,30 | 4.309,30 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-16.088,70** | **0,00** | **-4.309,30** | **4.309,30** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-92.122,95** | **-1.444.202,00** | **-946.144,46** | **-498.057,54** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-92.122,95** | **-1.444.202,00** | **-946.144,46** | **-498.057,54** |

In der Teilergebnisrechnung 231 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231105 - Berufsschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 206.912,68 | 59.000,00 | 222.178,90 | -163.178,90 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 319,13 | 10.000,00 | 13.528,36 | -3.528,36 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 678,99 | 400,00 | 427,60 | -27,60 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **207.910,80** | **69.400,00** | **236.134,86** | **-166.734,86** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -112.139,90 | -93.310,00 | -83.242,36 | -10.067,64 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -65.977,09 | -69.166,00 | -69.959,60 | 793,60 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -204.141,47 | -83.360,00 | -232.023,39 | 148.663,39 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-382.258,46** | **-245.836,00** | **-385.225,35** | **139.389,35** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-174.347,66** | **-176.436,00** | **-149.090,49** | **-27.345,51** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-174.347,66** | **-176.436,00** | **-149.090,49** | **-27.345,51** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -14.643,53 | 0,00 | -291,35 | 291,35 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-14.643,53** | **0,00** | **-291,35** | **291,35** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-188.991,19** | **-176.436,00** | **-149.381,84** | **-27.054,16** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-188.991,19** | **-176.436,00** | **-149.381,84** | **-27.054,16** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231115 - Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 439.739,80 | 54.300,00 | 441.935,35 | -387.635,35 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.172.302,17 | 295.000,00 | 393.749,37 | -98.749,37 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.382,88 | 1.400,00 | 2.936,26 | -1.536,26 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 3.464,00 | 3.385,00 | 3.385,20 | -0,20 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.617.888,85** | **354.085,00** | **842.006,18** | **-487.921,18** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -205.013,53 | -221.407,00 | -167.731,09 | -53.675,91 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -133.502,29 | -132.350,00 | -140.102,45 | 7.752,45 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -423.993,48 | -145.590,00 | -461.676,37 | 316.086,37 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-762.509,30** | **-499.347,00** | **-769.509,91** | **270.162,91** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen** | **855.379,55** | **-145.262,00** | **72.496,27** | **-217.758,27** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231115 - Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | | | | |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **855.379,55** | **-145.262,00** | **72.496,27** | **-217.758,27** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 2.858,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -4.303,87 | 0,00 | -4.017,95 | 4.017,95 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-1.445,17** | **0,00** | **-4.017,95** | **4.017,95** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **853.934,38** | **-145.262,00** | **68.478,32** | **-213.740,32** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **853.934,38** | **-145.262,00** | **68.478,32** | **-213.740,32** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 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** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **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 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 272.000,00 | -272.000,00 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 23.598,00 | 23.599,00 | 23.599,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **23.598,00** | **23.599,00** | **295.599,00** | **-272.000,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 231215 - Wirtschaftsschule Senden

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -128.222,00 | -128.222,00 | -128.222,00 | 0,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -649.886,14 | -855.325,00 | -847.311,94 | -8.013,06 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | -160.000,00 | -182.750,00 | 22.750,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-778.108,14** | **-1.143.547,00** | **-1.158.283,94** | **14.736,94** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-754.510,14** | **-1.119.948,00** | **-862.684,94** | **-257.263,06** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-754.510,14** | **-1.119.948,00** | **-862.684,94** | **-257.263,06** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-754.510,14** | **-1.119.948,00** | **-862.684,94** | **-257.263,06** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-754.510,14** | **-1.119.948,00** | **-862.684,94** | **-257.263,06** |

**Teilergebnisrechnung 235**

## Teilergebnisrechnung 235 - Berufsober-, Fachoberschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 32.084,00 | 31.204,00 | 93.712,18 | -62.508,18 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 822.065,10 | 570.000,00 | 828.281,84 | -258.281,84 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.597,40 | 1.500,00 | 4.768,19 | -3.268,19 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 27.638,00 | 11.834,00 | 11.833,90 | 0,10 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **883.384,50** | **614.538,00** | **938.596,11** | **-324.058,11** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -103.714,48 | -164.681,00 | -152.888,29 | -11.792,71 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -184.696,20 | -116.551,00 | -118.785,63 | 2.234,63 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -23.960,26 | -28.175,00 | -81.552,00 | 53.377,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-312.370,94** | **-309.407,00** | **-353.225,92** | **43.818,92** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **571.013,56** | **305.131,00** | **585.370,19** | **-280.239,19** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **571.013,56** | **305.131,00** | **585.370,19** | **-280.239,19** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -2.853,17 | -2.000,00 | -1.690,37 | -309,63 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-2.853,17** | **-2.000,00** | **-1.690,37** | **-309,63** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **568.160,39** | **303.131,00** | **583.679,82** | **-280.548,82** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **568.160,39** | **303.131,00** | **583.679,82** | **-280.548,82** |

In der Teilergebnisrechnung 235 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 235105 - Fachoberschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 32.084,00 | 31.204,00 | 93.712,18 | -62.508,18 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 852.351,35 | 570.000,00 | 828.281,84 | -258.281,84 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.597,40 | 1.500,00 | 4.768,19 | -3.268,19 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 27.638,00 | 11.834,00 | 11.833,90 | 0,10 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **913.670,75** | **614.538,00** | **938.596,11** | **-324.058,11** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -103.714,48 | -164.681,00 | -152.888,29 | -11.792,71 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -184.696,20 | -116.551,00 | -118.785,63 | 2.234,63 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -23.960,26 | -28.175,00 | -81.552,00 | 53.377,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-312.370,94** | **-309.407,00** | **-353.225,92** | **43.818,92** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **601.299,81** | **305.131,00** | **585.370,19** | **-280.239,19** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **601.299,81** | **305.131,00** | **585.370,19** | **-280.239,19** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -2.853,17 | -2.000,00 | -1.690,37 | -309,63 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-2.853,17** | **-2.000,00** | **-1.690,37** | **-309,63** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **598.446,64** | **303.131,00** | **583.679,82** | **-280.548,82** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **598.446,64** | **303.131,00** | **583.679,82** | **-280.548,82** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 235115 - Berufsoberschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -30.286,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **-30.286,25** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-30.286,25** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-30.286,25** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 235115 - Berufsoberschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 250 | = außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 260 | = Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen | -30.286,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 290 | = Teilhaushaltsergebnis | -30.286,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Teilergebnisrechnung 241**

## Teilergebnisrechnung 241 - Sonstige Schulträgeraufgaben

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.717.411,00 | 2.700.000,00 | 2.572.488,00 | 127.512,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 47,50 | -47,50 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 15.745,40 | -15.745,40 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.887,70 | 7.200,00 | 14.088,59 | -6.888,59 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.729.298,70** | **2.707.200,00** | **2.602.369,49** | **104.830,51** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -719.033,39 | -764.812,00 | -727.590,43 | -37.221,57 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -134.031,87 | -158.980,00 | -133.011,36 | -25.968,64 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -5.621,89 | -3.886,00 | -11.955,47 | 8.069,47 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -2.845,26 | -5.200,00 | -11.528,96 | 6.328,96 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.866.519,32 | -5.859.196,00 | -5.926.574,38 | 67.378,38 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-6.728.051,73** | **-6.792.074,00** | **-6.810.660,60** | **18.586,60** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-3.998.753,03** | **-4.084.874,00** | **-4.208.291,11** | **123.417,11** |
| 190 | + Finanzerträge | 59,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **59,28** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-3.998.693,75** | **-4.084.874,00** | **-4.208.291,11** | **123.417,11** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 18.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -659,33 | 659,33 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **18.600,00** | **0,00** | **-659,33** | **659,33** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-3.980.093,75** | **-4.084.874,00** | **-4.208.950,44** | **124.076,44** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -14.910,00 | 0,00 | -14.910,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-3.980.093,75** | **-4.099.784,00** | **-4.208.950,44** | **109.166,44** |

In der Teilergebnisrechnung 241 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241105 - Schule, Kindergarten, Sport und Kultur**

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.717.411,00 | 2.700.000,00 | 2.572.488,00 | 127.512,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 15.745,40 | -15.745,40 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.817,70 | 7.200,00 | 12.849,80 | -5.649,80 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.729.228,70** | **2.707.200,00** | **2.601.083,20** | **106.116,80** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -594.774,24 | -633.026,00 | -615.397,26 | -17.628,74 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -29.117,63 | -39.650,00 | -38.552,77 | -1.097,23 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -2.544,89 | -139,00 | -8.151,80 | 8.012,80 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -2.845,26 | -5.200,00 | -11.528,96 | 6.328,96 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.842.075,64 | -5.834.256,00 | -5.911.658,72 | 77.402,72 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-6.471.357,66** | **-6.512.271,00** | **-6.585.289,51** | **73.018,51** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-3.742.128,96** | **-3.805.071,00** | **-3.984.206,31** | **179.135,31** |
| 190 | + Finanzerträge | 59,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **59,28** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-3.742.069,68** | **-3.805.071,00** | **-3.984.206,31** | **179.135,31** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 18.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **18.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-3.723.469,68** | **-3.805.071,00** | **-3.984.206,31** | **179.135,31** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-3.723.469,68** | **-3.805.071,00** | **-3.984.206,31** | **179.135,31** |

**Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241115 - Staatl. Schulamt**

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -9.045,76 | -5.900,00 | -5.537,97 | -362,03 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -500,00 | -608,00 | -650,00 | 42,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -9.237,07 | -9.434,00 | -10.921,77 | 1.487,77 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-18.782,83** | **-15.942,00** | **-17.109,74** | **1.167,74** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-18.782,83** | **-15.942,00** | **-17.109,74** | **1.167,74** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241115 - Staatl. Schulamt

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-18.782,83** | **-15.942,00** | **-17.109,74** | **1.167,74** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-18.782,83** | **-15.942,00** | **-17.109,74** | **1.167,74** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-18.782,83** | **-15.942,00** | **-17.109,74** | **1.167,74** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241125 - Bildungsregion

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 70,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **70,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -58.119,30 | -63.671,00 | -45.342,98 | -18.328,02 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -43.385,18 | -60.030,00 | -36.036,94 | -23.993,06 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -11.559,01 | -11.130,00 | -306,01 | -10.823,99 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-113.063,49** | **-134.831,00** | **-81.685,93** | **-53.145,07** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-112.993,49** | **-134.831,00** | **-81.685,93** | **-53.145,07** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-112.993,49** | **-134.831,00** | **-81.685,93** | **-53.145,07** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-112.993,49** | **-134.831,00** | **-81.685,93** | **-53.145,07** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-112.993,49** | **-134.831,00** | **-81.685,93** | **-53.145,07** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241205 - Kreisbildstelle Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 47,50 | -47,50 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 1.238,79 | -1.238,79 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **1.286,29** | **-1.286,29** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -27.496,05 | -28.775,00 | -28.781,93 | 6,93 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und | -26.868,69 | -26.600,00 | -25.685,17 | -914,83 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241205 - Kreisbildstelle Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | Dienstleistungen | | | | |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.997,00 | -2.640,00 | -2.654,76 | 14,76 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.656,38 | -2.433,00 | -2.043,37 | -389,63 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-58.018,12** | **-60.448,00** | **-59.165,23** | **-1.282,77** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-58.018,12** | **-60.448,00** | **-57.878,94** | **-2.569,06** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-58.018,12** | **-60.448,00** | **-57.878,94** | **-2.569,06** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -659,33 | 659,33 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-659,33** | **659,33** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-58.018,12** | **-60.448,00** | **-58.538,27** | **-1.909,73** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -14.910,00 | 0,00 | -14.910,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-58.018,12** | **-75.358,00** | **-58.538,27** | **-16.819,73** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 241215 - Kreisbildstelle Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -38.643,80 | -39.340,00 | -38.068,26 | -1.271,74 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -25.614,61 | -26.800,00 | -27.198,51 | 398,51 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -580,00 | -499,00 | -498,91 | -0,09 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.991,22 | -1.943,00 | -1.644,51 | -298,49 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-66.829,63** | **-68.582,00** | **-67.410,19** | **-1.171,81** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-66.829,63** | **-68.582,00** | **-67.410,19** | **-1.171,81** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-66.829,63** | **-68.582,00** | **-67.410,19** | **-1.171,81** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-66.829,63** | **-68.582,00** | **-67.410,19** | **-1.171,81** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-66.829,63** | **-68.582,00** | **-67.410,19** | **-1.171,81** |

**Teilergebnisrechnung 251**

## Teilergebnisrechnung 251 - Kultur und Wissenschaft, Museen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.500,00 | 7.500,00 | 5.833,63 | 1.666,37 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.900,00 | 2.700,00 | 7.829,40 | -5.129,40 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 152,63 | 30.000,00 | 155,39 | 29.844,61 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.622,86 | 1.900,00 | 8.951,95 | -7.051,95 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 5.147,00 | -5.147,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **13.175,49** | **42.100,00** | **27.917,37** | **14.182,63** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -150.729,21 | -155.193,00 | -153.438,59 | -1.754,41 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -61.606,50 | -132.022,00 | -108.069,72 | -23.952,28 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -15.261,00 | -15.262,00 | -69.436,00 | 54.174,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -7.500,00 | -7.500,00 | -7.500,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -9.759,94 | -8.648,00 | -8.705,46 | 57,46 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-244.856,65** | **-318.625,00** | **-347.149,77** | **28.524,77** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-231.681,16** | **-276.525,00** | **-319.232,40** | **42.707,40** |
| 190 | + Finanzerträge | 80,24 | 100,00 | 33,91 | 66,09 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **80,24** | **100,00** | **33,91** | **66,09** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-231.600,92** | **-276.425,00** | **-319.198,49** | **42.773,49** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 3.009,13 | -3.009,13 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -5.709,03 | 0,00 | -61.754,85 | 61.754,85 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-5.709,03** | **0,00** | **-58.745,72** | **58.745,72** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-237.309,95** | **-276.425,00** | **-377.944,21** | **101.519,21** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-237.309,95** | **-276.425,00** | **-377.944,21** | **101.519,21** |

In der Teilergebnisrechnung 251 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251105 - Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 1.020,00 | -1.020,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **1.020,00** | **-1.020,00** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -117.341,41 | -122.058,00 | -121.736,67 | -321,33 |
| 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 | -7.544,05 | -6.406,00 | -6.054,53 | -351,47 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-146.885,46** | **-150.464,00** | **-149.791,20** | **-672,80** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-146.885,46** | **-150.464,00** | **-148.771,20** | **-1.692,80** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-146.885,46** | **-150.464,00** | **-148.771,20** | **-1.692,80** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-146.885,46** | **-150.464,00** | **-148.771,20** | **-1.692,80** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-146.885,46** | **-150.464,00** | **-148.771,20** | **-1.692,80** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251205 - K.-A.-Forster Bienenmuseum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.500,00 | 7.500,00 | 5.833,63 | 1.666,37 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 4.429,40 | -4.429,40 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 152,63 | 30.000,00 | 155,39 | 29.844,61 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 740,32 | 0,00 | 5.168,70 | -5.168,70 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 5.147,00 | -5.147,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **8.392,95** | **37.500,00** | **20.734,12** | **16.765,88** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -25.085,74 | -71.200,00 | -59.534,75 | -11.665,25 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -15,00 | -15,00 | -54.189,00 | 54.174,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -642,68 | -657,00 | -927,51 | 270,51 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-25.743,42** | **-71.872,00** | **-114.651,26** | **42.779,26** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-17.350,47** | **-34.372,00** | **-93.917,14** | **59.545,14** |
| 190 | + Finanzerträge | 80,24 | 100,00 | 33,91 | 66,09 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251205 - K.-A.-Forster Bienenmuseum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **80,24** | **100,00** | **33,91** | **66,09** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-17.270,23** | **-34.272,00** | **-93.883,23** | **59.611,23** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 3.009,13 | -3.009,13 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | -5.709,03 | 0,00 | -62.543,25 | 62.543,25 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-5.709,03** | **0,00** | **-59.534,12** | **59.534,12** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-22.979,26** | **-34.272,00** | **-153.417,35** | **119.145,35** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-22.979,26** | **-34.272,00** | **-153.417,35** | **119.145,35** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251215 - Landkreis-Galerie Oberfahlheim

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.900,00 | 2.700,00 | 3.400,00 | -700,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 906,36 | 1.000,00 | 1.704,40 | -704,40 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **3.806,36** | **3.700,00** | **5.104,40** | **-1.404,40** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -19.915,01 | -19.379,00 | -18.850,54 | -528,46 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -24.309,12 | -32.340,00 | -25.638,28 | -6.701,72 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -694,00 | -695,00 | -695,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.169,12 | -1.150,00 | -1.319,04 | 169,04 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-46.087,25** | **-53.564,00** | **-46.502,86** | **-7.061,14** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-42.280,89** | **-49.864,00** | **-41.398,46** | **-8.465,54** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-42.280,89** | **-49.864,00** | **-41.398,46** | **-8.465,54** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 788,40 | -788,40 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **788,40** | **-788,40** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-42.280,89** | **-49.864,00** | **-40.610,06** | **-9.253,94** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-42.280,89** | **-49.864,00** | **-40.610,06** | **-9.253,94** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 251225 - Klostermuseum Roggenburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 976,18 | 900,00 | 1.058,85 | -158,85 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **976,18** | **900,00** | **1.058,85** | **-158,85** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -13.472,79 | -13.756,00 | -12.851,38 | -904,62 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.211,64 | -28.482,00 | -22.896,69 | -5.585,31 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -52,00 | -52,00 | -52,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -404,09 | -435,00 | -404,38 | -30,62 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-26.140,52** | **-42.725,00** | **-36.204,45** | **-6.520,55** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-25.164,34** | **-41.825,00** | **-35.145,60** | **-6.679,40** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-25.164,34** | **-41.825,00** | **-35.145,60** | **-6.679,40** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-25.164,34** | **-41.825,00** | **-35.145,60** | **-6.679,40** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-25.164,34** | **-41.825,00** | **-35.145,60** | **-6.679,40** |

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

| Teilergebnisrechnung 261 - Theater, Musikpflege, Musikschulen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 150 | - Transferaufwendungen | -143.251,60 | -151.837,00 | -139.137,55 | -12.699,45 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -590,00 | -410,00 | -530,00 | 120,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |

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

## Teilergebnisrechnung 271 - Volkshochschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 150 | - Transferaufwendungen | -118.206,52 | -116.998,00 | -136.515,38 | 19.517,38 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -60,00 | -60,00 | 0,00 | -60,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-118.266,52** | **-117.058,00** | **-136.515,38** | **19.457,38** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-118.266,52** | **-117.058,00** | **-136.515,38** | **19.457,38** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-118.266,52** | **-117.058,00** | **-136.515,38** | **19.457,38** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-118.266,52** | **-117.058,00** | **-136.515,38** | **19.457,38** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-118.266,52** | **-117.058,00** | **-136.515,38** | **19.457,38** |

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

| Teilergebnisrechnung 281 - Heimat und sonstige Kulturpflege | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.294,34 | 4.000,00 | 2.266,29 | 1.733,71 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.344,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **12.638,34** | **4.000,00** | **2.266,29** | **1.733,71** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -13.679,93 | -18.000,00 | -21.177,10 | 3.177,10 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -95.074,00 | -78.063,00 | -151.998,00 | 73.935,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -14.924,00 | -11.024,00 | -3.979,00 | -7.045,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -57.018,57 | -24.020,00 | -22.260,71 | -1.759,29 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-180.696,50** | **-131.107,00** | **-199.414,81** | **68.307,81** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-168.058,16** | **-127.107,00** | **-197.148,52** | **70.041,52** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-168.058,16** | **-127.107,00** | **-197.148,52** | **70.041,52** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-168.058,16** | **-127.107,00** | **-197.148,52** | **70.041,52** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -6.390,00 | 0,00 | -6.390,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-168.058,16** | **-133.497,00** | **-197.148,52** | **63.651,52** |

**Teilergebnisrechnung 311**

## Teilergebnisrechnung 311 - Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 |
| 030 | + Sonstige Transfererträge | 868.618,08 | 212.000,00 | 720.746,05 | -508.746,05 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.853,87 | 0,00 | 0,45 | -0,45 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.618.848,89 | 19.372.836,00 | 9.350.990,95 | 10.021.845,05 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 87.019,18 | 20.000,00 | 92.299,50 | -72.299,50 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **14.578.340,02** | **19.604.836,00** | **10.169.036,95** | **9.435.799,05** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -1.055.193,63 | -1.140.387,00 | -1.122.033,65 | -18.353,35 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -14.615,98 | -14.598,00 | -10.960,81 | -3.637,19 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.040.554,21 | -34.000,00 | -129.570,98 | 95.570,98 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -2.566,75 | -3.357,00 | -5.540,30 | 2.183,30 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -14.824.304,61 | -21.709.285,00 | -11.534.880,25 | -10.174.404,75 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -37.020,57 | -40.500,00 | -34.410,42 | -6.089,58 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-16.974.255,75** | **-22.942.127,00** | **-12.837.396,41** | **-10.104.730,59** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-2.395.915,73** | **-3.337.291,00** | **-2.668.359,46** | **-668.931,54** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-2.395.915,73** | **-3.337.291,00** | **-2.668.359,46** | **-668.931,54** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 5.109,38 | 0,00 | 493,37 | -493,37 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -5.112,00 | 5.112,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **5.109,38** | **0,00** | **-4.618,63** | **4.618,63** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-2.390.806,35** | **-3.337.291,00** | **-2.672.978,09** | **-664.312,91** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-2.390.806,35** | **-3.337.291,00** | **-2.672.978,09** | **-664.312,91** |

In der Teilergebnisrechnung 311 sind folgende Kostenstellen zusammengefasst:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 311105 - Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 |
| 030 | + Sonstige Transfererträge | 868.618,08 | 212.000,00 | 720.746,05 | -508.746,05 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,47 | 0,00 | 0,45 | -0,45 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.618.848,89 | 19.372.836,00 | 9.350.990,95 | 10.021.845,05 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 64.913,24 | 20.000,00 | 92.299,50 | -72.299,50 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **14.552.380,68** | **19.604.836,00** | **10.169.036,95** | **9.435.799,05** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -1.055.193,63 | -1.140.387,00 | -1.122.033,65 | -18.353,35 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -14.615,98 | -14.598,00 | -10.960,81 | -3.637,19 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -16.065,78 | -34.000,00 | -24.259,31 | -9.740,69 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -2.566,75 | -3.357,00 | -5.540,30 | 2.183,30 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -14.824.304,61 | -21.209.285,00 | -11.534.880,25 | -9.674.404,75 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -36.474,44 | -40.500,00 | -34.076,18 | -6.423,82 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-15.949.221,19** | **-22.442.127,00** | **-12.731.750,50** | **-9.710.376,50** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.396.840,51** | **-2.837.291,00** | **-2.562.713,55** | **-274.577,45** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.396.840,51** | **-2.837.291,00** | **-2.562.713,55** | **-274.577,45** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | -2,62 | 0,00 | 493,37 | -493,37 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **-2,62** | **0,00** | **493,37** | **-493,37** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.396.843,13** | **-2.837.291,00** | **-2.562.220,18** | **-275.070,82** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.396.843,13** | **-2.837.291,00** | **-2.562.220,18** | **-275.070,82** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 311115 - Asylbewerberheime

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.853,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 22.105,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **25.959,34** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.024.488,43 | 0,00 | -105.311,67 | 105.311,67 |
| 150 | - Transferaufwendungen | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | -500.000,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -546,13 | 0,00 | -334,24 | 334,24 |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 311115 - Asylbewerberheime

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.025.034,56** | **-500.000,00** | **-105.645,91** | **-394.354,09** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-999.075,22** | **-500.000,00** | **-105.645,91** | **-394.354,09** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-999.075,22** | **-500.000,00** | **-105.645,91** | **-394.354,09** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 5.112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -5.112,00 | 5.112,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **5.112,00** | **0,00** | **-5.112,00** | **5.112,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-993.963,22** | **-500.000,00** | **-110.757,91** | **-389.242,09** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-993.963,22** | **-500.000,00** | **-110.757,91** | **-389.242,09** |

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

## Teilergebnisrechnung 312 - Jobcenter (früher ARGE)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 010 | Steuern und ähnliche Abgaben | 1.370.128,00 | 1.000.000,00 | 1.457.538,00 | -457.538,00 |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.581.756,72 | 4.576.905,00 | 4.136.726,79 | 440.178,21 |
| 030 | + Sonstige Transfererträge | 454.912,79 | 175.000,00 | 419.971,72 | -244.971,72 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.879.425,71 | 1.771.354,00 | 1.606.495,16 | 164.858,84 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | -962,13 | 0,00 | -254,00 | 254,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **7.285.261,09** | **7.523.259,00** | **7.620.477,67** | **-97.218,67** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -989.217,09 | -1.147.105,00 | -977.303,66 | -169.801,34 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.226.665,99 | -1.341.212,00 | -1.339.802,38 | -1.409,62 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -138.581,54 | -3.179,00 | -55.851,32 | 52.672,32 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -11.262.483,97 | -14.396.250,00 | -11.536.384,48 | -2.859.865,52 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -199.323,34 | -138.861,00 | -137.824,26 | -1.036,74 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-13.816.271,93** | **-17.026.607,00** | **-14.047.166,10** | **-2.979.440,90** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-6.531.010,84** | **-9.503.348,00** | **-6.426.688,43** | **-3.076.659,57** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-6.531.010,84** | **-9.503.348,00** | **-6.426.688,43** | **-3.076.659,57** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-6.531.010,84** | **-9.503.348,00** | **-6.426.688,43** | **-3.076.659,57** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-6.531.010,84** | **-9.503.348,00** | **-6.426.688,43** | **-3.076.659,57** |

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

## Teilergebnisrechnung 313 - Besondere Soziale Angelegenheiten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 4.032,95 | 2.400,00 | 8.338,60 | -5.938,60 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.956,00 | 22.800,00 | 14.876,00 | 7.924,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **24.988,95** | **25.200,00** | **23.214,60** | **1.985,40** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -629.456,63 | -678.841,00 | -663.173,82 | -15.667,18 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -745,91 | -1.600,00 | -589,92 | -1.010,08 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -126.701,67 | -122.739,00 | -141.478,50 | 18.739,50 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -154.316,23 | -155.056,00 | -159.982,27 | 4.926,27 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -13.502,10 | -11.000,00 | -12.263,66 | 1.263,66 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-924.722,54** | **-969.236,00** | **-977.488,17** | **8.252,17** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-899.733,59** | **-944.036,00** | **-954.273,57** | **10.237,57** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-899.733,59** | **-944.036,00** | **-954.273,57** | **10.237,57** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-899.733,59** | **-944.036,00** | **-954.273,57** | **10.237,57** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-899.733,59** | **-944.036,00** | **-954.273,57** | **10.237,57** |

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

## Teilergebnisrechnung 361 - Jugend

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.969.986,06 | 2.078.000,00 | 236.856,87 | 1.841.143,13 |
| 030 | + Sonstige Transfererträge | 4.004.303,96 | 713.900,00 | 2.827.469,04 | -2.113.569,04 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.602,16 | 500,00 | 0,42 | 499,58 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 91.324,00 | 90.600,00 | 91.324,00 | -724,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.533.498,67 | 2.000,00 | 1.229,25 | 770,75 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **7.597.510,53** | **2.885.000,00** | **3.156.879,58** | **-271.879,58** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -2.433.809,01 | -2.614.697,00 | -2.582.067,07 | -32.629,93 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -28.815,24 | -28.816,00 | -31.883,31 | 3.067,31 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -59.566,84 | -73.277,00 | -55.028,98 | -18.248,02 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -4.635,32 | -5.243,00 | -1.308.557,67 | 1.303.314,67 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -10.941.956,35 | -12.157.933,00 | -9.934.907,46 | -2.223.025,54 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -80.791,40 | -99.204,00 | -80.138,60 | -19.065,40 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-13.549.574,16** | **-14.979.170,00** | **-13.992.583,09** | **-986.586,91** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-5.952.063,63** | **-12.094.170,00** | **-10.835.703,51** | **-1.258.466,49** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-5.952.063,63** | **-12.094.170,00** | **-10.835.703,51** | **-1.258.466,49** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1,00 | 1,00 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-1,00** | **1,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-5.952.063,63** | **-12.094.170,00** | **-10.835.704,51** | **-1.258.465,49** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -36.500,00 | 0,00 | -36.500,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-5.952.063,63** | **-12.130.670,00** | **-10.835.704,51** | **-1.294.965,49** |

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

## Teilergebnisrechnung 411 - Krankenhäuser

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -496.419,00 | -491.361,00 | -560.407,00 | 69.046,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -2.883.748,34 | -3.088.097,00 | -3.089.380,34 | 1.283,34 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -450,92 | -14.250.000,00 | -14.250.054,13 | 54,13 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-3.380.618,26** | **-17.829.458,00** | **-17.899.841,47** | **70.383,47** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-3.380.618,26** | **-17.829.458,00** | **-17.899.841,47** | **70.383,47** |
| 200 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -639.595,71 | -607.290,00 | -607.256,27 | -33,73 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **-639.595,71** | **-607.290,00** | **-607.256,27** | **-33,73** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-4.020.213,97** | **-18.436.748,00** | **-18.507.097,74** | **70.349,74** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-4.020.213,97** | **-18.436.748,00** | **-18.507.097,74** | **70.349,74** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-4.020.213,97** | **-18.436.748,00** | **-18.507.097,74** | **70.349,74** |

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

## Teilergebnisrechnung 412 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 20.416,80 | 22.000,00 | 18.049,85 | 3.950,15 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 467.530,92 | 473.053,00 | 471.241,71 | 1.811,29 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **487.947,72** | **495.053,00** | **489.291,56** | **5.761,44** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -173.709,53 | -218.840,00 | -152.985,39 | -65.854,61 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -13.057,69 | -13.550,00 | -13.141,89 | -408,11 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.447,00 | -1.413,00 | -1.513,00 | 100,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -16.898,89 | -17.250,00 | -18.045,77 | 795,77 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-205.113,11** | **-251.053,00** | **-185.686,05** | **-65.366,95** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **282.834,61** | **244.000,00** | **303.605,51** | **-59.605,51** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **282.834,61** | **244.000,00** | **303.605,51** | **-59.605,51** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **282.834,61** | **244.000,00** | **303.605,51** | **-59.605,51** |
| 280 | - Aufwendungen aus inneren Verrechnungen | 0,00 | -1.260,00 | 0,00 | -1.260,00 |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **282.834,61** | **242.740,00** | **303.605,51** | **-60.865,51** |

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

## Teilergebnisrechnung 421 - Sportförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 268.088,40 | 272.000,00 | 282.448,56 | -10.448,56 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **268.088,40** | **272.000,00** | **282.448,56** | **-10.448,56** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -96.933,00 | -99.761,00 | -100.663,00 | 902,00 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -417.294,95 | -425.500,00 | -437.067,48 | 11.567,48 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -240,00 | -300,00 | -240,00 | -60,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-514.467,95** | **-525.561,00** | **-537.970,48** | **12.409,48** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-246.379,55** | **-253.561,00** | **-255.521,92** | **1.960,92** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-246.379,55** | **-253.561,00** | **-255.521,92** | **1.960,92** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-246.379,55** | **-253.561,00** | **-255.521,92** | **1.960,92** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-246.379,55** | **-253.561,00** | **-255.521,92** | **1.960,92** |

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

| Teilergebnisrechnung 511 - Gutachterausschuss, Straßenwegerecht | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 19.019,75 | 25.000,00 | 19.564,74 | 5.435,26 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 9.275,76 | 9.275,00 | 9.275,76 | -0,76 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.562,50 | 1.500,00 | 3.800,86 | -2.300,86 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **32.858,01** | **35.775,00** | **32.641,36** | **3.133,64** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -189.386,65 | -239.626,00 | -257.911,27 | 18.285,27 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -9.360,09 | -8.025,00 | -8.509,20 | 484,20 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -571,20 | -1.071,00 | -277,47 | -793,53 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.167,00 | 0,00 | -1.112,09 | 1.112,09 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -72.070,72 | -72.450,00 | -77.646,93 | 5.196,93 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-272.555,66** | **-321.172,00** | **-345.456,96** | **24.284,96** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-239.697,65** | **-285.397,00** | **-312.815,60** | **27.418,60** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-239.697,65** | **-285.397,00** | **-312.815,60** | **27.418,60** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-239.697,65** | **-285.397,00** | **-312.815,60** | **27.418,60** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-239.697,65** | **-285.397,00** | **-312.815,60** | **27.418,60** |

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

## Teilergebnisrechnung 521 - Bauen und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 417.256,00 | 430.000,00 | 365.615,00 | 64.385,00 |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 698.178,88 | 720.000,00 | 772.863,02 | -52.863,02 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2,91 | 0,00 | -19,33 | 19,33 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 52,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | -9.793,00 | 9.793,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.115.490,29** | **1.150.000,00** | **1.128.665,69** | **21.334,31** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -403.487,55 | -431.993,00 | -420.311,12 | -11.681,88 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -1.049,16 | -1.050,00 | -1.259,04 | 209,04 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -206.234,24 | -210.300,00 | -165.901,91 | -44.398,09 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -2.089,87 | 0,00 | -98,55 | 98,55 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -389.927,00 | -430.000,00 | -359.138,00 | -70.862,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -11.115,73 | -10.150,00 | -13.803,50 | 3.653,50 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.013.903,55** | **-1.083.493,00** | **-960.512,12** | **-122.980,88** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **101.586,74** | **66.507,00** | **168.153,57** | **-101.646,57** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **101.586,74** | **66.507,00** | **168.153,57** | **-101.646,57** |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -6.130,33 | 6.130,33 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **-6.130,33** | **6.130,33** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **101.586,74** | **66.507,00** | **162.023,24** | **-95.516,24** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **101.586,74** | **66.507,00** | **162.023,24** | **-95.516,24** |

**Teilergebnisrechnung 541**

## Teilergebnisrechnung 541 - Kreisstraßen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 137.908,00 | 92.300,00 | 92.200,00 | 100,00 |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 95,00 | 95,00 | 95,00 | 0,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 61.039,14 | 23.000,00 | 248.672,28 | -225.672,28 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.366,30 | 2.000,00 | 44.837,70 | -42.837,70 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 884.461,00 | 862.169,00 | 890.730,80 | -28.561,80 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.084.869,44** | **979.564,00** | **1.276.535,78** | **-296.971,78** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -258.194,38 | -342.201,00 | -341.356,40 | -844,60 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.600.573,56 | -1.612.628,00 | -1.552.372,84 | -60.255,16 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.514.244,73 | -1.532.208,00 | -1.522.229,87 | -9.978,13 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -51.221,57 | -101.483,00 | -90.090,79 | -11.392,21 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-3.424.234,24** | **-3.588.520,00** | **-3.506.049,90** | **-82.470,10** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-2.339.364,80** | **-2.608.956,00** | **-2.229.514,12** | **-379.441,88** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-2.339.364,80** | **-2.608.956,00** | **-2.229.514,12** | **-379.441,88** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 2.050,00 | 0,00 | 18.819,35 | -18.819,35 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -40.382,83 | 40.382,83 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **2.050,00** | **0,00** | **-21.563,48** | **21.563,48** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-2.337.314,80** | **-2.608.956,00** | **-2.251.077,60** | **-357.878,40** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-2.337.314,80** | **-2.608.956,00** | **-2.251.077,60** | **-357.878,40** |

In der Teilergebnisrechnung 541 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541005 - Kreisstraßen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 137.908,00 | 92.300,00 | 92.200,00 | 100,00 |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 95,00 | 95,00 | 95,00 | 0,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 61.039,14 | 23.000,00 | 248.672,28 | -225.672,28 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.366,30 | 2.000,00 | 44.837,70 | -42.837,70 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 2.252,00 | 2.254,00 | 2.254,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **202.660,44** | **119.649,00** | **388.058,98** | **-268.409,98** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -258.194,38 | -342.201,00 | -341.356,40 | -844,60 |
| 130 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -1.599.860,81 | -1.612.628,00 | -1.551.304,24 | -61.323,76 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -182.778,55 | -207.506,00 | -189.981,85 | -17.524,15 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -51.221,57 | -101.483,00 | -90.090,79 | -11.392,21 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-2.092.055,31** | **-2.263.818,00** | **-2.172.733,28** | **-91.084,72** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.889.394,87** | **-2.144.169,00** | **-1.784.674,30** | **-359.494,70** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.889.394,87** | **-2.144.169,00** | **-1.784.674,30** | **-359.494,70** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 2.050,00 | 0,00 | 18.819,35 | -18.819,35 |
| 240 | - außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -40.382,83 | 40.382,83 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **2.050,00** | **0,00** | **-21.563,48** | **21.563,48** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.887.344,87** | **-2.144.169,00** | **-1.806.237,78** | **-337.931,22** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.887.344,87** | **-2.144.169,00** | **-1.806.237,78** | **-337.931,22** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 8.183,00 | 8.183,00 | 8.183,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **8.183,00** | **8.183,00** | **8.183,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -11.287,00 | -11.287,00 | -11.287,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-11.287,00** | **-11.287,00** | **-11.287,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-3.104,00** | **-3.104,00** | **-3.104,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-3.104,00** | **-3.104,00** | **-3.104,00** | **0,00** |
| **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 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 65.861,00 | 61.356,00 | 61.355,91 | 0,09 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **65.861,00** | **61.356,00** | **61.355,91** | **0,09** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -117.118,00 | -108.950,00 | -108.950,22 | 0,22 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-117.118,00** | **-108.950,00** | **-108.950,22** | **0,22** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-51.257,00** | **-47.594,00** | **-47.594,31** | **0,31** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-51.257,00** | **-47.594,00** | **-47.594,31** | **0,31** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-51.257,00** | **-47.594,00** | **-47.594,31** | **0,31** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-51.257,00** | **-47.594,00** | **-47.594,31** | **0,31** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 147.037,00 | 145.551,00 | 145.739,10 | -188,10 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **147.037,00** | **145.551,00** | **145.739,10** | **-188,10** |
| 130 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -712,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -201.120,00 | -198.526,00 | -198.525,93 | -0,07 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-201.832,75** | **-198.526,00** | **-198.525,93** | **-0,07** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-54.795,75** | **-52.975,00** | **-52.786,83** | **-188,17** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-54.795,75** | **-52.975,00** | **-52.786,83** | **-188,17** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-54.795,75** | **-52.975,00** | **-52.786,83** | **-188,17** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-54.795,75** | **-52.975,00** | **-52.786,83** | **-188,17** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 56.648,00 | 56.645,00 | 74.017,00 | -17.372,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **56.648,00** | **56.645,00** | **74.017,00** | **-17.372,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -96.591,00 | -96.593,00 | -96.593,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-96.591,00** | **-96.593,00** | **-96.593,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-39.943,00** | **-39.948,00** | **-22.576,00** | **-17.372,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-39.943,00** | **-39.948,00** | **-22.576,00** | **-17.372,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-39.943,00** | **-39.948,00** | **-22.576,00** | **-17.372,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-39.943,00** | **-39.948,00** | **-22.576,00** | **-17.372,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 37.780,00 | 37.780,00 | 40.879,00 | -3.099,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **37.780,00** | **37.780,00** | **40.879,00** | **-3.099,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -61.376,00 | -61.376,00 | -66.024,50 | 4.648,50 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-61.376,00** | **-61.376,00** | **-66.024,50** | **4.648,50** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-23.596,00** | **-23.596,00** | **-25.145,50** | **1.549,50** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-23.596,00** | **-23.596,00** | **-25.145,50** | **1.549,50** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-23.596,00** | **-23.596,00** | **-25.145,50** | **1.549,50** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-23.596,00** | **-23.596,00** | **-25.145,50** | **1.549,50** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 9.158,00 | 9.160,00 | 17.063,00 | -7.903,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **9.158,00** | **9.160,00** | **17.063,00** | **-7.903,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -17.363,00 | -46.694,00 | -49.591,00 | 2.897,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-17.363,00** | **-46.694,00** | **-49.591,00** | **2.897,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-8.205,00** | **-37.534,00** | **-32.528,00** | **-5.006,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-8.205,00** | **-37.534,00** | **-32.528,00** | **-5.006,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-8.205,00** | **-37.534,00** | **-32.528,00** | **-5.006,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-8.205,00** | **-37.534,00** | **-32.528,00** | **-5.006,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 115.210,00 | 115.210,00 | 115.210,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **115.210,00** | **115.210,00** | **115.210,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -177.792,00 | -177.792,00 | -177.792,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-177.792,00** | **-177.792,00** | **-177.792,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-62.582,00** | **-62.582,00** | **-62.582,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-62.582,00** | **-62.582,00** | **-62.582,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-62.582,00** | **-62.582,00** | **-62.582,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-62.582,00** | **-62.582,00** | **-62.582,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 51.236,00 | 51.236,00 | 51.236,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **51.236,00** | **51.236,00** | **51.236,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -94.623,00 | -93.370,00 | -93.369,94 | -0,06 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-94.623,00** | **-93.370,00** | **-93.369,94** | **-0,06** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-43.387,00** | **-42.134,00** | **-42.133,94** | **-0,06** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-43.387,00** | **-42.134,00** | **-42.133,94** | **-0,06** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-43.387,00** | **-42.134,00** | **-42.133,94** | **-0,06** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-43.387,00** | **-42.134,00** | **-42.133,94** | **-0,06** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 58.614,00 | 57.326,00 | 57.326,11 | -0,11 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **58.614,00** | **57.326,00** | **57.326,11** | **-0,11** |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -1.068,60 | 1.068,60 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -96.562,00 | -94.959,00 | -94.959,11 | 0,11 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-96.562,00** | **-94.959,00** | **-96.027,71** | **1.068,71** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-37.948,00** | **-37.633,00** | **-38.701,60** | **1.068,60** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-37.948,00** | **-37.633,00** | **-38.701,60** | **1.068,60** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-37.948,00** | **-37.633,00** | **-38.701,60** | **1.068,60** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-37.948,00** | **-37.633,00** | **-38.701,60** | **1.068,60** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 1.076,00 | 1.075,00 | 1.075,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **1.076,00** | **1.075,00** | **1.075,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -1.826,25 | -1.475,00 | -1.475,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-1.826,25** | **-1.475,00** | **-1.475,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-750,25** | **-400,00** | **-400,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-750,25** | **-400,00** | **-400,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-750,25** | **-400,00** | **-400,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-750,25** | **-400,00** | **-400,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 11.046,00 | 11.048,00 | 11.048,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **11.046,00** | **11.048,00** | **11.048,00** | **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)** | **-4.698,00** | **-4.696,00** | **-4.696,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-4.698,00** | **-4.696,00** | **-4.696,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-4.698,00** | **-4.696,00** | **-4.696,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-4.698,00** | **-4.696,00** | **-4.696,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541135 - Kreisstraße NU 13: Ulm (Landesgrenze)-NU8 (Thalfingen)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 2.241,00 | 2.240,00 | 2.240,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **2.241,00** | **2.240,00** | **2.240,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -3.560,00 | -3.559,00 | -3.559,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-3.560,00** | **-3.559,00** | **-3.559,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.319,00** | **-1.319,00** | **-1.319,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.319,00** | **-1.319,00** | **-1.319,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.319,00** | **-1.319,00** | **-1.319,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.319,00** | **-1.319,00** | **-1.319,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 233.479,00 | 224.398,00 | 224.397,95 | 0,05 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **233.479,00** | **224.398,00** | **224.397,95** | **0,05** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -317.627,00 | -304.661,00 | -304.660,91 | -0,09 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-317.627,00** | **-304.661,00** | **-304.660,91** | **-0,09** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-84.148,00** | **-80.263,00** | **-80.262,96** | **-0,04** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-84.148,00** | **-80.263,00** | **-80.262,96** | **-0,04** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-84.148,00** | **-80.263,00** | **-80.262,96** | **-0,04** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-84.148,00** | **-80.263,00** | **-80.262,96** | **-0,04** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 14.085,00 | 14.082,00 | 14.082,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **14.085,00** | **14.082,00** | **14.082,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -24.596,93 | -21.973,00 | -21.973,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-24.596,93** | **-21.973,00** | **-21.973,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-10.511,93** | **-7.891,00** | **-7.891,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-10.511,93** | **-7.891,00** | **-7.891,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-10.511,93** | **-7.891,00** | **-7.891,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-10.511,93** | **-7.891,00** | **-7.891,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 9.916,00 | 9.918,00 | 9.918,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **9.916,00** | **9.918,00** | **9.918,00** | **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)** | **-8.134,00** | **-8.132,00** | **-8.132,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-8.134,00** | **-8.132,00** | **-8.132,00** | **0,00** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-8.134,00** | **-8.132,00** | **-8.132,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-8.134,00** | **-8.132,00** | **-8.132,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 5.089,00 | 5.088,00 | 5.088,00 | 0,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **5.089,00** | **5.088,00** | **5.088,00** | **0,00** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -9.806,00 | -9.806,00 | -9.806,00 | 0,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-9.806,00** | **-9.806,00** | **-9.806,00** | **0,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-4.717,00** | **-4.718,00** | **-4.718,00** | **0,00** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-4.717,00** | **-4.718,00** | **-4.718,00** | **0,00** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-4.717,00** | **-4.718,00** | **-4.718,00** | **0,00** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-4.717,00** | **-4.718,00** | **-4.718,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 541195 - Kreisstraße NU 19: Altenstadt-Landkreisgrenze

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 55.550,00 | 49.619,00 | 49.618,73 | 0,27 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **55.550,00** | **49.619,00** | **49.618,73** | **0,27** |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -66.424,00 | -59.887,00 | -59.887,41 | 0,41 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-66.424,00** | **-59.887,00** | **-59.887,41** | **0,41** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-10.874,00** | **-10.268,00** | **-10.268,68** | **0,68** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-10.874,00** | **-10.268,00** | **-10.268,68** | **0,68** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-10.874,00** | **-10.268,00** | **-10.268,68** | **0,68** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-10.874,00** | **-10.268,00** | **-10.268,68** | **0,68** |

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

| Teilergebnisrechnung 542 - ÖPNV | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 840.577,18 | 780.000,00 | 851.082,77 | -71.082,77 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.387,01 | 13.600,00 | 15.130,86 | -1.530,86 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **854.964,19** | **793.600,00** | **866.213,63** | **-72.613,63** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -45.405,81 | -46.393,00 | -38.929,62 | -7.463,38 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.506.611,74 | -1.529.722,00 | -1.490.010,73 | -39.711,27 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -1.105.550,97 | -1.120.000,00 | -1.110.825,85 | -9.174,15 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -828,16 | -15.720,00 | -6.334,98 | -9.385,02 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-2.658.396,68** | **-2.711.835,00** | **-2.646.101,18** | **-65.733,82** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-1.803.432,49** | **-1.918.235,00** | **-1.779.887,55** | **-138.347,45** |
| 190 | + Finanzerträge | 16.763,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **16.763,32** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-1.786.669,17** | **-1.918.235,00** | **-1.779.887,55** | **-138.347,45** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-1.786.669,17** | **-1.918.235,00** | **-1.779.887,55** | **-138.347,45** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-1.786.669,17** | **-1.918.235,00** | **-1.779.887,55** | **-138.347,45** |

**Teilergebnisrechnung 551**

| Teilergebnisrechnung 551 - Umweltschutz | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 28.700,00 | 28.700,00 | 28.850,00 | -150,00 |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 152.759,03 | 235.100,00 | 227.805,38 | 7.294,62 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 40.000,00 | 3.281,60 | 36.718,40 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 13.831,82 | 7.700,00 | 5.617,00 | 2.083,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **195.290,85** | **311.500,00** | **265.553,98** | **45.946,02** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -538.296,77 | -612.538,00 | -615.067,80 | 2.529,80 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -8.024,40 | -8.025,00 | -8.509,20 | 484,20 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -582,16 | -440,00 | -41,26 | -398,74 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -875,50 | 0,00 | -3.000,24 | 3.000,24 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -60.587,10 | -91.630,00 | -105.222,39 | 13.592,39 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-608.365,93** | **-712.633,00** | **-731.840,89** | **19.207,89** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-413.075,08** | **-401.133,00** | **-466.286,91** | **65.153,91** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-413.075,08** | **-401.133,00** | **-466.286,91** | **65.153,91** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-413.075,08** | **-401.133,00** | **-466.286,91** | **65.153,91** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-413.075,08** | **-401.133,00** | **-466.286,91** | **65.153,91** |

In der Teilergebnisrechnung 551 sind folgende Kostenstellen zusammengeführt:

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 551105 - Immissionsschutz und Abfallrecht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 77.580,10 | 170.000,00 | 138.577,89 | 31.422,11 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 13.428,50 | 7.600,00 | 5.617,00 | 1.983,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **91.008,60** | **202.600,00** | **144.194,89** | **58.405,11** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -204.278,49 | -271.080,00 | -275.510,14 | 4.430,14 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -17,55 | -150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -62,00 | 0,00 | -3.000,24 | 3.000,24 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -35.303,22 | -27.530,00 | -9.111,14 | -18.418,86 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-239.661,26** | **-298.760,00** | **-287.621,52** | **-11.138,48** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-148.652,66** | **-96.160,00** | **-143.426,63** | **47.266,63** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-148.652,66** | **-96.160,00** | **-143.426,63** | **47.266,63** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-148.652,66** | **-96.160,00** | **-143.426,63** | **47.266,63** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-148.652,66** | **-96.160,00** | **-143.426,63** | **47.266,63** |

## Teilergebnisrechnung Kostenstelle 551115 - Wasserrecht und Bodenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 28.700,00 | 28.700,00 | 28.850,00 | -150,00 |
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 75.178,93 | 65.100,00 | 89.227,49 | -24.127,49 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 15.000,00 | 3.281,60 | 11.718,40 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 403,32 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **104.282,25** | **108.900,00** | **121.359,09** | **-12.459,09** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -334.018,28 | -341.458,00 | -339.557,66 | -1.900,34 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -8.024,40 | -8.025,00 | -8.509,20 | 484,20 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -564,61 | -290,00 | -41,26 | -248,74 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -813,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -25.283,88 | -64.100,00 | -96.111,25 | 32.011,25 |

| Teilergebnisrechnung Kostenstelle 551115 - Wasserrecht und Bodenschutz | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-368.704,67** | **-413.873,00** | **-444.219,37** | **30.346,37** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-264.422,42** | **-304.973,00** | **-322.860,28** | **17.887,28** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-264.422,42** | **-304.973,00** | **-322.860,28** | **17.887,28** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-264.422,42** | **-304.973,00** | **-322.860,28** | **17.887,28** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-264.422,42** | **-304.973,00** | **-322.860,28** | **17.887,28** |

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

## Teilergebnisrechnung 552 - Naturschutz und Landschaftsplanung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, | 4.180,14 | 4.050,00 | 3.367,85 | 682,15 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.953,28 | 4.953,00 | 4.953,28 | -0,28 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 717,48 | 717,00 | 792,48 | -75,48 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 559,00 | 200,00 | 1.071,00 | -871,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **10.409,90** | **9.920,00** | **10.184,61** | **-264,61** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -432.221,82 | -459.092,00 | -474.852,84 | 15.760,84 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -13.433,88 | -13.435,00 | -14.285,40 | 850,40 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -136.653,83 | -141.236,00 | -98.834,89 | -42.401,11 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -7.080,40 | -7.052,00 | -7.051,90 | -0,10 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -500,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -76.579,89 | -76.838,00 | -76.191,43 | -646,57 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-666.469,82** | **-698.153,00** | **-671.716,46** | **-26.436,54** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-656.059,92** | **-688.233,00** | **-661.531,85** | **-26.701,15** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-656.059,92** | **-688.233,00** | **-661.531,85** | **-26.701,15** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-656.059,92** | **-688.233,00** | **-661.531,85** | **-26.701,15** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-656.059,92** | **-688.233,00** | **-661.531,85** | **-26.701,15** |

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

## Teilergebnisrechnung 571 - Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 774,94 | 2.500,00 | -38,65 | 2.538,65 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.000,00 | 32.700,00 | 0,00 | 32.700,00 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.348,14 | 4.500,00 | 4.364,77 | 135,23 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **17.123,08** | **39.700,00** | **4.326,12** | **35.373,88** |
| 110 | - Personalaufwendungen | -103.778,08 | -105.858,00 | -105.901,52 | 43,52 |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -264.712,37 | -301.200,00 | -296.809,53 | -4.390,47 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -389,00 | -377,00 | -381,00 | 4,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -24.328,50 | -33.929,00 | -13.733,72 | -20.195,28 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-393.207,95** | **-441.364,00** | **-416.825,77** | **-24.538,23** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **-376.084,87** | **-401.664,00** | **-412.499,65** | **10.835,65** |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **-376.084,87** | **-401.664,00** | **-412.499,65** | **10.835,65** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **-376.084,87** | **-401.664,00** | **-412.499,65** | **10.835,65** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **-376.084,87** | **-401.664,00** | **-412.499,65** | **10.835,65** |

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

## Teilergebnisrechnung 611 - Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 010 | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.308.501,75 | 2.153.032,00 | 2.219.138,50 | -66.106,50 |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 104.969.213,86 | 118.550.138,00 | 118.597.112,14 | -46.974,14 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 412.589,84 | 1.045.342,00 | 841.981,10 | 203.360,90 |
| 070 | + Sonstige ordentliche Erträge | 21.864,43 | 10.641,00 | 48.156,39 | -37.515,39 |
| 075 | + Auflösung von Sonderposten | 1.755.865,00 | 1.663.420,00 | 1.676.772,00 | -13.352,00 |
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **109.468.034,88** | **123.422.573,00** | **123.383.160,13** | **39.412,87** |
| 110 | - Personalaufwendungen | 58.771,50 | 0,00 | -1.155,10 | 1.155,10 |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | -6.387,12 | 0,00 | -6.892,68 | 6.892,68 |
| 140 | - planmäßige Abschreibung | -580.190,70 | -509.704,00 | -513.906,64 | 4.202,64 |
| 150 | - Transferaufwendungen | -38.840.661,00 | -41.956.665,00 | -41.956.665,00 | 0,00 |
| 160 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -156.142,86 | -250,00 | -26.306,51 | 26.056,51 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-39.524.610,18** | **-42.466.619,00** | **-42.504.925,93** | **38.306,93** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **69.943.424,70** | **80.955.954,00** | **80.878.234,20** | **77.719,80** |
| 190 | + Finanzerträge | 4.434,08 | 1.000,00 | 7.460,12 | -6.460,12 |
| 200 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -602.347,38 | -600.946,00 | -530.314,30 | -70.631,70 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **-597.913,30** | **-599.946,00** | **-522.854,18** | **-77.091,82** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **69.345.511,40** | **80.356.008,00** | **80.355.380,02** | **627,98** |
| 230 | + außerordentliche Erträge | 5,84 | 0,00 | 20.643,87 | -20.643,87 |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **5,84** | **0,00** | **20.643,87** | **-20.643,87** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **69.345.517,24** | **80.356.008,00** | **80.376.023,89** | **-20.015,89** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **69.345.517,24** | **80.356.008,00** | **80.376.023,89** | **-20.015,89** |

.

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

## Teilergebnisrechnung 621 - nichtrechtsfähige Stiftungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **100** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 150 | - Transferaufwendungen | 0,00 | -2.200,00 | -2.575,00 | 375,00 |
| **170** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **-2.200,00** | **-2.575,00** | **375,00** |
| **180** | **= Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Zeile 100 u. 170)** | **0,00** | **-2.200,00** | **-2.575,00** | **375,00** |
| 190 | + Finanzerträge | 2.578,14 | 2.200,00 | 1.915,42 | 284,58 |
| **210** | **= Finanzergebnis (Zeile 190 u. 200)** | **2.578,14** | **2.200,00** | **1.915,42** | **284,58** |
| **220** | **= Ordentliches Jahresergebnis (Zeile 180 u. 210)** | **2.578,14** | **0,00** | **-659,58** | **659,58** |
| **250** | **= außerordentliches Ergebnis (Zeile 230 u. 240)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **260** | **= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen** | **2.578,14** | **0,00** | **-659,58** | **659,58** |
| **290** | **= Teilhaushaltsergebnis** | **2.578,14** | **0,00** | **-659,58** | **659,58** |

## 4.3. Finanzrechnung

### 4.3.1. Gesamtfinanzrechnung

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**

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 090 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 151.869.106,19 | 165.662.078,00 | 157.709.923,23 | -7.952.154,77 |
| 160 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -134.653.685,57 | -165.142.140,00 | -149.135.064,78 | 16.007.075,22 |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **17.215.420,62** | **519.938,00** | **8.574.858,45** | **8.054.920,45** |

Insbesondere durch die sehr positiven Veränderungen in der Ergebnisrechnung und den realisierten Forderungen aus Vorjahren erhöht sich der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von den veranschlagten 519.938,00 € um 8.054.920,45 € auf nennenswerte 8.574.858,45 €. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wurde also ein Überschuss von 8.574.858,45 € erwirtschaftet. Zunächst reicht dieser Überschuss aus, um die ordentlichen Tilgungen von Darlehen in Höhe von 3.370.536,66 € (vgl. Zeile 370) zu finanzieren. Mit dem verbleibendem Überschuss stehen somit 5.204.321,79 € zur anteiligen Eigenfinanzierung der Investitionstätigkeiten (immerhin 9.860.673,31 €, vgl. Zeile 300) zur Verfügung, was rund 52,78 % entspricht.

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

## Saldo aus Investitionstätigkeiten

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 8.014.783,55 | 3.613.800,00 | 3.340.209,19 | -273.590,81 |
| 190 | + Einzahlung a. Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußert v. Sachanlagen | 38.407,22 | 10.000,00 | 331.147,17 | 321.147,17 |
| 210 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen | 8.888,87 | 0,00 | 138,87 | 138,87 |
| 220 | + Einzahlung f. sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **8.062.079,64** | **3.623.800,00** | **3.671.495,23** | **47.695,23** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -110.521,41 | -10.500,00 | -247.124,68 | -236.624,68 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -12.369.161,50 | -8.336.745,00 | -5.207.943,15 | 3.128.801,85 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -1.744.367,26 | -2.923.848,00 | -1.214.198,59 | 1.709.649,41 |
| 270 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -232.000,00 | -30.000,00 | -1.166.750,00 | -1.136.750,00 |
| 280 | - Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen | -1.914.546,45 | -3.136.187,00 | -2.024.656,89 | 1.111.530,11 |
| 290 | - Auszahlung f. sonstige Investitionen | | | | |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-16.370.596,62** | **-14.437.280,00** | **-9.860.673,31** | **4.576.606,69** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-8.308.516,98** | **-10.813.480,00** | **-6.189.178,08** | **4.624.301,92** |

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 3.671.495,23 € ergeben sich insbesondere aus Investitionszuschüssen für folgende Maßnahmen:

| | |
|---|---|
| Jährliche pauschale Investitionszuweisung | 1.613.353,00 € |
| Ausbau OD Osterberg NU 7 GVFG | 350.000,00 € |
| Förderprogramm Katastrophenschutz | 99.200,00 € |
| Sanierung Realschule Weißenhorn | 297.000,00 € |
| Sanierung Illertal-Gymnasium | 495.000,00 € |
| Umbau Realschule Vöhringen | 200.000,00 € |
| Inge Aicher Scholl Realschule Erweiterung Pausenhalle | 255.000,00 € |
| Veräußerung von Fahrzeugen und Geräten Straßenbauamt | 287.776,17 € |

Für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen (inkl. Grundstückserwerb) wurden 2017 insgesamt 5.455.067,83 € ausbezahlt, insbesondere für folgende Maßnahmen:

| | |
|---|---|
| Grunderwerb NU 7 Ortsdurchfahrt Osterberg | 52.124,01 € |
| Straßenausbaubeitrag Realschule Vöhringen | 173.732,79 € |
| Umbau Außenstelle Berblinger Straße | 526.843,62 € |
| Realschule Vöhringen: Umbau und Erweiterung | 610.657,44 € |
| Sanierung Realschule Weißenhorn | 994.524,12 € |
| Sanierung Illertal-Gymnasium | 1.731.654,00 € |
| Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Sanierung Altbau | 265.442,28 € |

| | |
|---|---|
| Fachober- und Berufsoberschule Neu-Ulm: Sanierung | 66.888,34 € |
| NU 7 – Ausbau Ortsdurchfahrt Osterberg 2. BA | 61.481,17 € |
| Investition Katastrophenschutz | 582.118,30 € |
| Neue Telefonanlage Landratsamt Neu-Ulm | 212.757,75 € |
| Bibliothek Bertha von Suttner Gymnasium | 64.019,19 € |
| Berufsschule Illertissen CNC Fräsmaschine | 38.800,00 € |
| AWO Seniorenheim Weißenhorn | 26.980,00€ |

Des Weiteren wurden 1.214.198,59 € für bewegliches Anlagevermögen an Schulen und für die Verwaltung ausbezahlt. Hinzu kommen noch Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen an Vereine und Organisationen sowie an die Kreisspitalstiftung Weißenhorn von insgesamt 2.024.656,89 €. Für die Erhöhung des Stammkapitals der Fernwärme Weißenhorn (1.136.750,00 €) und beim Bildungszentrum Roggenburg (30.000,00 €) wurden insgesamt 1.166.750,00 € ausgezahlt.

### Saldo aus nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 6.770.095,30 | | 8.353.957,36 | 8.353.957,36 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -5.756.188,35 | | -6.387.629,76 | -6.387.629,76 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **1.013.906,95** | | **1.966.327,60** | **1.966.327,60** |

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 8.353.957,36 € müssen die nicht ergebniswirksamen Auszahlungen in Höhe von 6.387.629,76 € in Abzug gebracht werden, so dass sich zum Bilanzstichtag ein positiver Saldo von 1.966.327,60 € ergibt.

### Saldo aus der Fremdfinanzierung

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 360 | + Einz. a.d. Aufnahme v. Krediten, wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv. | 0,00 | 6.500.000,00 | 0,00 | -6.500.000,00 |
| 370 | - Ausz. f. Tilgung v. Krediten, wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv. | -3.359.219,05 | -3.673.932,00 | -3.370.536,66 | 303.395,34 |
| **420** | **= Saldo aus (Fremd-) Finanzierungstätigkeit** | **-3.359.219,05** | **2.826.068,00** | **-3.370.536,66** | **-6.196.604,66** |

Unter der Fremdfinanzierung wird die Aufnahme und Tilgung von Darlehen und somit auch indirekt die Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten dargestellt. Im Laufe des Haushaltsjahres 2017 konnten Investitionsdarlehen in Höhe 3.370.536,66 € ordentlich getilgt werden.

Aufgrund des besseren Finanzergebnisses konnte im Jahr 2017 auf die geplante Darlehensaufnahme verzichtet werden. Für das Jahr 2017 ergibt sich folglich im Saldo eine Reduzierung unserer Darlehensschulden um 3.370.536,66 €.

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

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 460 | = Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450) | 6.561.591,54 | -7.467.474,00 | 981.471,31 | 8.448.945,31 |
| 470 | + Anfangsbestand an Finanzmittel | 16.209.700,47 | 15.484.894,00 | 22.771.292,01 | -7.286.398,01 |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **22.771.292,01** | **8.017.420,00** | **23.752.763,32** | **-15.735.343,32** |

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 981.471,31 € (geplant war ein Abgang von 7.467.474,00 €). Dieser Betrag ist zum Anfangsbestand der liquiden Mittel in Höhe von 22.771.292,01 € hinzuzurechnen (vgl. Bilanz, Liquide Mittel und Nettoposition). In Summe ergibt sich zum 31.12.2017 ein Endbestand an liquiden Mitteln von 23.752.763,32 €. Davon sind in der Bilanz/Jahresrechnung 23.611.604,89 € unter den liquiden Mitteln und 141.158,43 € unter dem Treuhandvermögen der Aktiva (Sparkassenbriefe der Jubiläumsstiftung der Sparkasse Neu-Ulm – Illertissen 78.615,18 €; Stufenzinsanleihe der Senator Forster Stiftung 62.543,25 €) ausgewiesen.

### 4.3.2. Teilfinanzrechnung

Die Teilfinanzrechnungen zeigen mit der gleichen Struktur wie die Gesamtfinanzrechnung die Ein- und Auszahlungsarten der Teilhaushalte auf, wie sie nach den Organisationseinheiten des Landkreises produktbezogen gegliedert sind. Auf den folgenden Seiten sind die Ergebnisse 2016, die Planansätze 2017, die Ergebnisse 2017 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**

**Teilfinanzrechnung 111 - Kreisorgane, Büro des Landrats**

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 | 105.000,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13,47 | 0,00 | 3,04 | -3,04 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 119.627,51 | 53.760,00 | 41.276,11 | 12.483,89 |
| 070 | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit | 100,00 | 0,00 | 1.523,33 | -1.523,33 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **119.740,98** | **158.760,00** | **42.802,48** | **115.957,52** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -740.751,90 | -804.800,00 | -831.892,89 | 27.092,89 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -25.803,62 | -25.549,00 | -31.029,23 | 5.480,23 |
| 120 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -170.016,48 | -310.000,00 | -126.068,53 | -183.931,47 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -19.000,00 | -22.000,00 | -19.000,00 | -3.000,00 |
| 150 | - Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit | -633.955,82 | -666.892,00 | -659.440,46 | -7.451,54 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.589.527,82** | **-1.829.241,00** | **-1.667.431,11** | **-161.809,89** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.469.786,84** | **-1.670.481,00** | **-1.624.628,63** | **-45.852,37** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -100,00 | 0,00 | 100,00 | -100,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-100,00** | **0,00** | **100,00** | **-100,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.469.886,84** | **-1.670.481,00** | **-1.624.528,63** | **-45.952,37** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.469.886,84** | **-1.670.481,00** | **-1.624.528,63** | **-45.952,37** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.469.886,84** | **-1.670.481,00** | **-1.624.528,63** | **-45.952,37** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111105 Kreisorgane inkl. Büro des Landrats

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.130,72 | 30.260,00 | 23.678,11 | 6.581,89 |
| 070 | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **38.230,72** | **30.260,00** | **23.678,11** | **6.581,89** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -478.794,72 | -512.775,00 | -512.665,51 | -109,49 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -25.803,62 | -25.549,00 | -31.029,23 | 5.480,23 |
| 120 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -16.720,75 | -39.700,00 | -42.184,89 | 2.484,89 |
| 150 | - Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit | -618.211,79 | -638.811,00 | -636.255,81 | -2.555,19 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.139.530,88** | **-1.216.835,00** | **-1.222.135,44** | **5.300,44** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.101.300,16** | **-1.186.575,00** | **-1.198.457,33** | **11.882,33** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -100,00 | 0,00 | 100,00 | -100,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-100,00** | **0,00** | **100,00** | **-100,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.101.400,16** | **-1.186.575,00** | **-1.198.357,33** | **11.782,33** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.101.400,16** | **-1.186.575,00** | **-1.198.357,33** | **11.782,33** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.101.400,16** | **-1.186.575,00** | **-1.198.357,33** | **11.782,33** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111115 Öffentlichkeitsarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13,47 | 0,00 | 3,04 | -3,04 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **13,47** | **0,00** | **3,04** | **-3,04** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -153.764,27 | -166.602,00 | -142.011,71 | -24.590,29 |
| 120 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -26.366,83 | -25.000,00 | -4.642,59 | -20.357,41 |
| 150 | - Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit | -2.050,96 | -2.350,00 | -2.438,19 | 88,19 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-182.182,06** | **-193.952,00** | **-149.092,49** | **-44.859,51** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-182.168,59** | **-193.952,00** | **-149.089,45** | **-44.862,55** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111115 Öffentlichkeitsarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-182.168,59** | **-193.952,00** | **-149.089,45** | **-44.862,55** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-182.168,59** | **-193.952,00** | **-149.089,45** | **-44.862,55** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-182.168,59** | **-193.952,00** | **-149.089,45** | **-44.862,55** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111125 Gleichstellungsbeauftragte

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.000,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 070 | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 1.523,33 | -1.523,33 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.000,00** | **3.500,00** | **1.523,33** | **1.976,67** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -30.520,42 | -31.155,00 | -31.085,86 | -69,14 |
| 120 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.049,61 | -1.200,00 | -4.198,78 | 2.998,78 |
| 150 | - Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit | -5.882,96 | -15.280,00 | -13.039,09 | -2.240,91 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-37.452,99** | **-47.635,00** | **-48.323,73** | **688,73** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-36.452,99** | **-44.135,00** | **-46.800,40** | **2.665,40** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-36.452,99** | **-44.135,00** | **-46.800,40** | **2.665,40** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-36.452,99** | **-44.135,00** | **-46.800,40** | **2.665,40** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-36.452,99** | **-44.135,00** | **-46.800,40** | **2.665,40** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111135 Verwaltungsreform

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -18.733,20 | -32.759,00 | -67.765,34 | 35.006,34 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111135 Verwaltungsreform

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 150 | - Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit | -4.380,25 | -7.376,00 | -4.428,03 | -2.947,97 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.193,37** | **32.058,37** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.193,37** | **32.058,37** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.193,37** | **32.058,37** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.193,37** | **32.058,37** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-23.113,45** | **-40.135,00** | **-72.193,37** | **32.058,37** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111155 Klimaschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 | 105.000,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 80.496,79 | 20.000,00 | 17.598,00 | 2.402,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **80.496,79** | **125.000,00** | **17.598,00** | **107.402,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -58.939,29 | -61.509,00 | -61.509,84 | 0,84 |
| 120 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -125.879,29 | -244.100,00 | -75.042,27 | -169.057,73 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -19.000,00 | -22.000,00 | -19.000,00 | -3.000,00 |
| 150 | - Sonstige Auszahlungen a.lfd. Geschäftstätigkeit | -3.429,86 | -3.075,00 | -3.279,34 | 204,34 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-207.248,44** | **-330.684,00** | **-158.831,45** | **-171.852,55** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-126.751,65** | **-205.684,00** | **-141.233,45** | **-64.450,55** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-126.751,65** | **-205.684,00** | **-141.233,45** | **-64.450,55** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-126.751,65** | **-205.684,00** | **-141.233,45** | **-64.450,55** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-126.751,65** | **-205.684,00** | **-141.233,45** | **-64.450,55** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 111165 Informationssicherheit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | -16.854,63 | 16.854,63 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **0,00** | **0,00** | **-16.854,63** | **16.854,63** |

**Teilfinanzrechnung 112**

## Teilfinanzrechnung 112 - Verwaltungssteuerung und Service

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.062,75 | 0,00 | 10.251,00 | -10.251,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 64.919,21 | 52.058,00 | 57.650,44 | -5.592,44 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.188.015,31 | 1.312.408,00 | 879.620,62 | 432.787,38 |
| 070 | + Sonstige Einz. a. lfd. Geschäftstätigkeit | 4.032,82 | 600,00 | 12.159,47 | -11.559,47 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.258.030,09** | **1.365.066,00** | **959.681,53** | **405.384,47** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -2.560.301,11 | -3.093.370,00 | -2.768.826,86 | -324.543,14 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -20.829,79 | -19.994,00 | -32.367,58 | 12.373,58 |
| 120 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -367.620,31 | -367.135,00 | -245.006,24 | -122.128,76 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -746.810,65 | -571.644,00 | -723.264,52 | 151.620,52 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-3.695.561,86** | **-4.052.143,00** | **-3.769.465,20** | **-282.677,80** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-2.437.531,77** | **-2.687.077,00** | **-2.809.783,67** | **122.706,67** |
| 200 | + Einzahlung Veräußerg v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 12.700,00 | -12.700,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **12.700,00** | **-12.700,00** |
| 260 | - Auszahlung Erwerb v. beweglichem AV | -62.159,49 | -65.000,00 | -20.237,55 | -44.762,45 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-62.159,49** | **-65.000,00** | **-20.237,55** | **-44.762,45** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-62.159,49** | **-65.000,00** | **-7.537,55** | **-57.462,45** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -399,69 | 0,00 | 1.789,34 | -1.789,34 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -514,81 | 0,00 | -12.392,79 | 12.392,79 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-914,50** | **0,00** | **-10.603,45** | **10.603,45** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-2.500.605,76** | **-2.752.077,00** | **-2.827.924,67** | **75.847,67** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-2.500.605,76** | **-2.752.077,00** | **-2.827.924,67** | **75.847,67** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-2.500.605,76** | **-2.752.077,00** | **-2.827.924,67** | **75.847,67** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112105 Geschäftsleitung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 60.053,58 | 60.054,00 | 63.762,52 | -3.708,52 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112105 Geschäftsleitung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **60.053,58** | **60.054,00** | **63.762,52** | **-3.708,52** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -11.946,05 | -12.119,00 | -12.207,78 | 88,78 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -1.218,13 | 1.218,13 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -19.054,77 | -32.627,00 | -56.369,78 | 23.742,78 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-31.000,82** | **-44.746,00** | **-69.795,69** | **25.049,69** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **29.052,76** | **15.308,00** | **-6.033,17** | **21.341,17** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -578,91 | 0,00 | -2,16 | 2,16 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-578,91** | **0,00** | **-2,16** | **2,16** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **28.473,85** | **15.308,00** | **-6.035,33** | **21.343,33** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **28.473,85** | **15.308,00** | **-6.035,33** | **21.343,33** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **28.473,85** | **15.308,00** | **-6.035,33** | **21.343,33** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112115 Kantine

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 29.398,85 | 28.000,00 | 27.520,75 | 479,25 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **29.398,85** | **28.000,00** | **27.520,75** | **479,25** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -57.208,49 | -64.161,00 | -59.190,14 | -4.970,86 |
| 120 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -39.675,83 | -36.950,00 | -36.863,39 | -86,61 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | -1,10 | 1,10 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-96.884,32** | **-101.111,00** | **-96.054,63** | **-5.056,37** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-67.485,47** | **-73.111,00** | **-68.533,88** | **-4.577,12** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-67.485,47** | **-73.111,00** | **-68.533,88** | **-4.577,12** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-67.485,47** | **-73.111,00** | **-68.533,88** | **-4.577,12** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112125 Poststelle

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 34.549,60 | 23.500,00 | 29.435,99 | -5.935,99 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.202,76 | 10.200,00 | 10.202,76 | -2,76 |
| 070 | + Sonstige Einz. a. lfd. Geschäftstätigkeit | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **45.352,36** | **34.300,00** | **40.238,75** | **-5.938,75** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -93.453,95 | -95.810,00 | -95.773,93 | -36,07 |
| 120 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -6.937,73 | -7.185,00 | -6.100,32 | -1.084,68 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -198.682,17 | -4.600,00 | -191.804,64 | 187.204,64 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-299.073,85** | **-107.595,00** | **-293.678,89** | **186.083,89** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-253.721,49** | **-73.295,00** | **-253.440,14** | **180.145,14** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-253.721,49** | **-73.295,00** | **-253.440,14** | **180.145,14** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-253.721,49** | **-73.295,00** | **-253.440,14** | **180.145,14** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-253.721,49** | **-73.295,00** | **-253.440,14** | **180.145,14** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112135 Telefonzentrale

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -140.371,92 | -146.960,00 | -147.002,41 | 42,41 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -21.233,36 | -24.000,00 | -21.103,78 | -2.896,22 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-161.605,28** | **-170.960,00** | **-168.106,19** | **-2.853,81** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-161.605,28** | **-170.960,00** | **-168.106,19** | **-2.853,81** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-161.605,28** | **-170.960,00** | **-168.106,19** | **-2.853,81** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-161.605,28** | **-170.960,00** | **-168.106,19** | **-2.853,81** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-161.605,28** | **-170.960,00** | **-168.106,19** | **-2.853,81** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112145 Druckerei

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -41.948,41 | -42.855,00 | -42.850,46 | -4,54 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -8.183,54 | -8.000,00 | -7.260,64 | -739,36 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -21.399,11 | -500,00 | -23.107,23 | 22.607,23 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-71.531,06** | **-51.355,00** | **-73.218,33** | **21.863,33** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-71.531,06** | **-51.355,00** | **-73.218,33** | **21.863,33** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-71.531,06** | **-51.355,00** | **-73.218,33** | **21.863,33** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-71.531,06** | **-51.355,00** | **-73.218,33** | **21.863,33** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-71.531,06** | **-51.355,00** | **-73.218,33** | **21.863,33** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112155 Fuhrpark

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 342,60 | 0,00 | 2.649,74 | -2.649,74 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **377,60** | **0,00** | **2.649,74** | **-2.649,74** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -58.313,02 | -58.259,00 | -55.892,15 | -2.366,85 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -45.940,89 | -40.700,00 | -43.659,98 | 2.959,98 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -32.284,55 | -32.068,00 | -29.532,65 | -2.535,35 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-136.538,46** | **-131.027,00** | **-129.084,78** | **-1.942,22** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-136.160,86** | **-131.027,00** | **-126.435,04** | **-4.591,96** |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 12.700,00 | -12.700,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **12.700,00** | **-12.700,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -61.050,00 | -65.000,00 | -11.991,90 | -53.008,10 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-61.050,00** | **-65.000,00** | **-11.991,90** | **-53.008,10** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112155 Fuhrpark

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-61.050,00** | **-65.000,00** | **708,10** | **-65.708,10** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | -10.200,00 | 10.200,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **-10.200,00** | **10.200,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-197.210,86** | **-196.027,00** | **-135.926,94** | **-60.100,06** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-197.210,86** | **-196.027,00** | **-135.926,94** | **-60.100,06** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-197.210,86** | **-196.027,00** | **-135.926,94** | **-60.100,06** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112165 Organisation und Personal, Beschwerden

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.062,75 | 0,00 | 10.251,00 | -10.251,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 970,76 | 558,00 | 693,70 | -135,70 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.092.628,83 | 1.221.285,00 | 784.786,54 | 436.498,46 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 3.090,22 | 0,00 | 8.909,73 | -8.909,73 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.097.752,56** | **1.221.843,00** | **804.640,97** | **417.202,03** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -1.896.843,16 | -2.404.676,00 | -2.115.519,33 | -289.156,67 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -7.917,96 | -7.918,00 | -19.564,42 | 11.646,42 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -266.112,12 | -270.700,00 | -148.380,73 | -122.319,27 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -427.143,86 | -437.074,00 | -386.087,92 | -50.986,08 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-2.598.017,10** | **-3.120.368,00** | **-2.669.552,40** | **-450.815,60** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.500.264,54** | **-1.898.525,00** | **-1.864.911,43** | **-33.613,57** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -1.109,49 | 0,00 | -8.245,65 | 8.245,65 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-1.109,49** | **0,00** | **-8.245,65** | **8.245,65** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.109,49** | **0,00** | **-8.245,65** | **8.245,65** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -20,80 | 0,00 | -18,60 | 18,60 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-20,80** | **0,00** | **-18,60** | **18,60** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112165 Organisation und Personal, Beschwerden

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.501.394,83** | **-1.898.525,00** | **-1.873.175,68** | **-25.349,32** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.501.394,83** | **-1.898.525,00** | **-1.873.175,68** | **-25.349,32** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.501.394,83** | **-1.898.525,00** | **-1.873.175,68** | **-25.349,32** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112175 Personalrat

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.226,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.226,34** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -521,70 | -2.500,00 | -1.339,45 | -1.160,55 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -14.791,19 | -17.975,00 | -12.546,35 | -5.428,65 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-15.312,89** | **-20.475,00** | **-13.885,80** | **-6.589,20** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-11.086,55** | **-20.475,00** | **-13.885,80** | **-6.589,20** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 200,02 | 0,00 | 1.810,10 | -1.810,10 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -514,81 | 0,00 | -2.192,79 | 2.192,79 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-314,79** | **0,00** | **-382,69** | **382,69** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-11.401,34** | **-20.475,00** | **-14.268,49** | **-6.206,51** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-11.401,34** | **-20.475,00** | **-14.268,49** | **-6.206,51** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-11.401,34** | **-20.475,00** | **-14.268,49** | **-6.206,51** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112185 Kreisrechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.868,80 | 20.869,00 | 20.868,80 | 0,20 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender** | **20.868,80** | **20.869,00** | **20.868,80** | **0,20** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 112185 Kreisrechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit** | | | | |
| 100 | - Personalauszahlungen | -260.216,11 | -268.530,00 | -240.390,66 | -28.139,34 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -12.911,83 | -12.076,00 | -12.803,16 | 727,16 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -248,50 | -1.100,00 | -183,60 | -916,40 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -12.221,64 | -22.800,00 | -2.711,07 | -20.088,93 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-285.598,08** | **-304.506,00** | **-256.088,49** | **-48.417,51** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-264.729,28** | **-283.637,00** | **-235.219,69** | **-48.417,31** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-264.729,28** | **-283.637,00** | **-235.219,69** | **-48.417,31** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-264.729,28** | **-283.637,00** | **-235.219,69** | **-48.417,31** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-264.729,28** | **-283.637,00** | **-235.219,69** | **-48.417,31** |

**Teilfinanzrechnung 113**

## Teilfinanzrechnung 113 - Finanzmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 89.721,78 | 89.514,00 | 90.441,14 | -927,14 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 38,75 | 0,00 | 154,61 | -154,61 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **89.760,53** | **89.514,00** | **90.595,75** | **-1.081,75** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -761.234,08 | -902.172,00 | -815.650,01 | -86.521,99 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -11.930,16 | -11.930,00 | -7.049,73 | -4.880,27 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.803,47 | -2.600,00 | -1.749,09 | -850,91 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -15.256,00 | -15.256,00 | -15.256,00 | 0,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -194.936,41 | -184.230,00 | -213.060,73 | 28.830,73 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-985.160,12** | **-1.116.188,00** | **-1.052.765,56** | **-63.422,44** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-895.399,59** | **-1.026.674,00** | **-962.169,81** | **-64.504,19** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 52,50 | 0,00 | 10,00 | -10,00 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -52,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **10,00** | **-10,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-895.399,59** | **-1.026.674,00** | **-962.159,81** | **-64.514,19** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-895.399,59** | **-1.026.674,00** | **-962.159,81** | **-64.514,19** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-895.399,59** | **-1.026.674,00** | **-962.159,81** | **-64.514,19** |

## Finanzrechnung Kostenstelle 113105 Finanzmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.206,15 | 37.998,00 | 38.206,15 | -208,15 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **38.206,15** | **37.998,00** | **38.206,15** | **-208,15** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -432.229,17 | -499.938,00 | -447.128,45 | -52.809,55 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -11.930,16 | -11.930,00 | -7.049,73 | -4.880,27 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -261,80 | -1.000,00 | -250,17 | -749,83 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -15.256,00 | -15.256,00 | -15.256,00 | 0,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -55.965,44 | -42.112,00 | -59.757,31 | 17.645,31 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender** | **-515.642,57** | **-570.236,00** | **-529.441,66** | **-40.794,34** |

## Finanzrechnung Kostenstelle 113105 Finanzmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit** | | | | |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-477.436,42** | **-532.238,00** | **-491.235,51** | **-41.002,49** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-477.436,42** | **-532.238,00** | **-491.235,51** | **-41.002,49** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-477.436,42** | **-532.238,00** | **-491.235,51** | **-41.002,49** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-477.436,42** | **-532.238,00** | **-491.235,51** | **-41.002,49** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 113125 Kasse

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 51.515,63 | 51.516,00 | 52.234,99 | -718,99 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 38,75 | 0,00 | 154,61 | -154,61 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **51.554,38** | **51.516,00** | **52.389,60** | **-873,60** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -329.004,91 | -402.234,00 | -368.521,56 | -33.712,44 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.541,67 | -1.600,00 | -1.498,92 | -101,08 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -138.970,97 | -142.118,00 | -153.303,42 | 11.185,42 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-469.517,55** | **-545.952,00** | **-523.323,90** | **-22.628,10** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-417.963,17** | **-494.436,00** | **-470.934,30** | **-23.501,70** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 52,50 | 0,00 | 10,00 | -10,00 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -52,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **10,00** | **-10,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-417.963,17** | **-494.436,00** | **-470.924,30** | **-23.511,70** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-417.963,17** | **-494.436,00** | **-470.924,30** | **-23.511,70** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-417.963,17** | **-494.436,00** | **-470.924,30** | **-23.511,70** |

**Teilfinanzrechnung 114**

## Teilfinanzrechnung 114 - IuK, Landkreisbehördennetz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 87.556,16 | 130.000,00 | 96.859,05 | 33.140,95 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **87.556,16** | **130.000,00** | **96.859,05** | **33.140,95** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -588.254,79 | -626.477,00 | -619.319,67 | -7.157,33 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -562.046,68 | -794.000,00 | -728.130,55 | -65.869,45 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -71.929,33 | -81.705,00 | -50.809,42 | -30.895,58 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.222.230,80** | **-1.502.182,00** | **-1.398.259,64** | **-103.922,36** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.134.674,64** | **-1.372.182,00** | **-1.301.400,59** | **-70.781,41** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -204.697,73 | -316.000,00 | -92.708,37 | -223.291,63 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-204.697,73** | **-316.000,00** | **-92.708,37** | **-223.291,63** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-204.697,73** | **-316.000,00** | **-92.708,37** | **-223.291,63** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -9.499,25 | 0,00 | -14.002,59 | 14.002,59 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-9.499,25** | **0,00** | **-14.002,59** | **14.002,59** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.348.871,62** | **-1.688.182,00** | **-1.408.111,55** | **-280.070,45** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.348.871,62** | **-1.688.182,00** | **-1.408.111,55** | **-280.070,45** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.348.871,62** | **-1.688.182,00** | **-1.408.111,55** | **-280.070,45** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 114105 Information und Kommunikation

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -588.254,79 | -626.477,00 | -619.319,67 | -7.157,33 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -482.049,54 | -626.000,00 | -529.477,84 | -96.522,16 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -5.061,25 | -5.705,00 | -15.750,83 | 10.045,83 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender** | **-1.075.365,58** | **-1.258.182,00** | **-1.164.548,34** | **-93.633,66** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 114105 Information und Kommunikation

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit** | | | | |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.075.365,58** | **-1.258.182,00** | **-1.164.548,34** | **-93.633,66** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -204.697,73 | -299.000,00 | -82.984,88 | -216.015,12 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-204.697,73** | **-299.000,00** | **-82.984,88** | **-216.015,12** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-204.697,73** | **-299.000,00** | **-82.984,88** | **-216.015,12** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -356,88 | 0,00 | -23.144,96 | 23.144,96 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 22.657,82 | 0,00 | 23.469,07 | -23.469,07 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **22.300,94** | **0,00** | **324,11** | **-324,11** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.257.762,37** | **-1.557.182,00** | **-1.247.209,11** | **-309.972,89** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.257.762,37** | **-1.557.182,00** | **-1.247.209,11** | **-309.972,89** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.257.762,37** | **-1.557.182,00** | **-1.247.209,11** | **-309.972,89** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 114115 Landkreisbehördennetz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 87.556,16 | 130.000,00 | 96.859,05 | 33.140,95 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **87.556,16** | **130.000,00** | **96.859,05** | **33.140,95** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -79.997,14 | -168.000,00 | -198.652,71 | 30.652,71 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -66.868,08 | -76.000,00 | -35.058,59 | -40.941,41 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-146.865,22** | **-244.000,00** | **-233.711,30** | **-10.288,70** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-59.309,06** | **-114.000,00** | **-136.852,25** | **22.852,25** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -17.000,00 | -9.723,49 | -7.276,51 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **-17.000,00** | **-9.723,49** | **-7.276,51** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **-17.000,00** | **-9.723,49** | **-7.276,51** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 114115 Landkreisbehördennetz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -9.142,37 | 0,00 | 9.142,37 | -9.142,37 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -22.657,82 | 0,00 | -23.469,07 | 23.469,07 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-31.800,19** | **0,00** | **-14.326,70** | **14.326,70** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-91.109,25** | **-131.000,00** | **-160.902,44** | **29.902,44** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-91.109,25** | **-131.000,00** | **-160.902,44** | **29.902,44** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-91.109,25** | **-131.000,00** | **-160.902,44** | **29.902,44** |

**Teilfinanzrechnung 115**

## Teilfinanzrechnung 115 - Gebäudemanagement (ohne Schulgebäude)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 92.714,42 | 85.000,00 | 91.422,32 | -6.422,32 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 420.819,97 | 415.296,00 | 404.620,75 | 10.675,25 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 84.189,84 | 84.220,00 | 84.189,84 | 30,16 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 77.076,47 | 45.167,00 | 54.114,99 | -8.947,99 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **674.800,70** | **629.683,00** | **634.347,90** | **-4.664,90** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -1.677.128,45 | -1.955.862,00 | -1.807.177,53 | -148.684,47 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -23.198,40 | -23.199,00 | -25.394,16 | 2.195,16 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.215.734,78 | -1.974.721,00 | -1.306.741,08 | -667.979,92 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -500,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -39.185,99 | -38.622,00 | -44.740,52 | 6.118,52 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-2.955.747,62** | **-3.992.904,00** | **-3.184.553,29** | **-808.350,71** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-2.280.946,92** | **-3.363.221,00** | **-2.550.205,39** | **-813.015,61** |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 7.977,00 | 0,00 | 64.226,34 | -64.226,34 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **7.977,00** | **0,00** | **64.226,34** | **-64.226,34** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -14.840,00 | 14.840,00 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -8.322,75 | -455.000,00 | -749.601,37 | 294.601,37 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -11.840,39 | -60.000,00 | -80.267,58 | 20.267,58 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-20.163,14** | **-515.000,00** | **-844.708,95** | **329.708,95** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-12.186,14** | **-515.000,00** | **-780.482,61** | **265.482,61** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -1.222,58 | 0,00 | 1.704,14 | -1.704,14 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -4.126,38 | 0,00 | -51.921,55 | 51.921,55 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-5.348,96** | **0,00** | **-50.217,41** | **50.217,41** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-2.298.482,02** | **-3.878.221,00** | **-3.380.905,41** | **-497.315,59** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-2.298.482,02** | **-3.878.221,00** | **-3.380.905,41** | **-497.315,59** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-2.298.482,02** | **-3.878.221,00** | **-3.380.905,41** | **-497.315,59** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 113115 Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.901,88 | 7.902,00 | 7.901,88 | 0,12 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **7.901,88** | **7.902,00** | **7.901,88** | **0,12** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -529.644,16 | -607.140,00 | -539.820,34 | -67.319,66 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -14.707,36 | -39.800,00 | -19.806,18 | -19.993,82 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -3.787,38 | -3.400,00 | -2.921,69 | -478,31 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-548.138,90** | **-650.340,00** | **-562.548,21** | **-87.791,79** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-540.237,02** | **-642.438,00** | **-554.646,33** | **-87.791,67** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 75,67 | -75,67 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **75,67** | **-75,67** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-540.237,02** | **-642.438,00** | **-554.570,66** | **-87.867,34** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-540.237,02** | **-642.438,00** | **-554.570,66** | **-87.867,34** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-540.237,02** | **-642.438,00** | **-554.570,66** | **-87.867,34** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 61.062,96 | 61.093,00 | 61.062,96 | 30,04 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **61.062,96** | **61.093,00** | **61.062,96** | **30,04** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -763.347,16 | -949.581,00 | -880.911,18 | -68.669,82 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -23.198,40 | -23.199,00 | -25.394,16 | 2.195,16 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -7.736,66 | -800,00 | -1.303,53 | 503,53 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -11.244,45 | -13.000,00 | -12.993,82 | -6,18 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-805.526,67** | **-986.580,00** | **-920.602,69** | **-65.977,31** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-744.463,71** | **-925.487,00** | **-859.539,73** | **-65.947,27** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-744.463,71** | **-925.487,00** | **-859.539,73** | **-65.947,27** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-744.463,71** | **-925.487,00** | **-859.539,73** | **-65.947,27** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-744.463,71** | **-925.487,00** | **-859.539,73** | **-65.947,27** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115205 Landratsamt Hauptdienststelle

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.684,66 | 6.048,00 | 5.826,93 | 221,07 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 11.970,98 | 914,00 | 914,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **17.655,64** | **6.962,00** | **6.740,93** | **221,07** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -264.764,77 | -276.058,00 | -267.799,79 | -8.258,21 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -536.116,60 | -1.274.707,00 | -501.168,08 | -773.538,92 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -11.642,98 | -10.037,00 | -13.830,11 | 3.793,11 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-812.524,35** | **-1.560.802,00** | **-782.797,98** | **-778.004,02** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-794.868,71** | **-1.553.840,00** | **-776.057,05** | **-777.782,95** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -6.069,00 | 0,00 | -212.757,75 | 212.757,75 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -5.008,25 | -60.000,00 | -10.882,69 | -49.117,31 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-11.077,25** | **-60.000,00** | **-223.640,44** | **163.640,44** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-11.077,25** | **-60.000,00** | **-223.640,44** | **163.640,44** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -445,07 | 0,00 | 445,07 | -445,07 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-445,07** | **0,00** | **445,07** | **-445,07** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-806.391,03** | **-1.613.840,00** | **-999.252,42** | **-614.587,58** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-806.391,03** | **-1.613.840,00** | **-999.252,42** | **-614.587,58** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-806.391,03** | **-1.613.840,00** | **-999.252,42** | **-614.587,58** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115215 Landratsamt Außenstelle Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 75.254,90 | 67.342,00 | 70.605,36 | -3.263,36 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **75.254,90** | **67.342,00** | **70.605,36** | **-3.263,36** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -11.929,41 | -12.232,00 | -12.066,30 | -165,70 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -61.063,50 | -73.781,00 | -106.563,49 | 32.782,49 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -917,77 | -960,00 | -929,90 | -30,10 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-73.910,68** | **-86.973,00** | **-119.559,69** | **32.586,69** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **1.344,22** | **-19.631,00** | **-48.954,33** | **29.323,33** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -1.945,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-1.945,22** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.945,22** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-601,00** | **-19.631,00** | **-48.954,33** | **29.323,33** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-601,00** | **-19.631,00** | **-48.954,33** | **29.323,33** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-601,00** | **-19.631,00** | **-48.954,33** | **29.323,33** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115225 Landratsamt Außenstelle St. Michael

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 173,00 | 173,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.200,00** | **1.373,00** | **1.373,00** | **0,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -155.044,71 | -187.768,00 | -172.055,74 | -15.712,26 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -527,54 | -538,00 | -527,54 | -10,46 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-155.572,25** | **-188.306,00** | **-172.583,28** | **-15.722,72** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-154.372,25** | **-186.933,00** | **-171.210,28** | **-15.722,72** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -3.353,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115225 Landratsamt Außenstelle St. Michael

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-3.353,41** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-3.353,41** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-157.725,66** | **-186.933,00** | **-171.210,28** | **-15.722,72** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-157.725,66** | **-186.933,00** | **-171.210,28** | **-15.722,72** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-157.725,66** | **-186.933,00** | **-171.210,28** | **-15.722,72** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -130.823,04 | -135.554,00 | -198.283,17 | 62.729,17 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | -1.417,33 | 1.417,33 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-130.823,04** | **-135.554,00** | **-199.700,50** | **64.146,50** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-130.823,04** | **-135.554,00** | **-199.700,50** | **64.146,50** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -2.253,75 | -455.000,00 | -526.843,62 | 71.843,62 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -56.641,57 | 56.641,57 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-2.253,75** | **-455.000,00** | **-583.485,19** | **128.485,19** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-2.253,75** | **-455.000,00** | **-583.485,19** | **128.485,19** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-133.076,79** | **-590.554,00** | **-783.185,69** | **192.631,69** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-133.076,79** | **-590.554,00** | **-783.185,69** | **192.631,69** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-133.076,79** | **-590.554,00** | **-783.185,69** | **192.631,69** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115305 Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altenstadt (12 WE)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 91.196,52 | 86.164,00 | 92.957,81 | -6.793,81 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **91.196,52** | **86.164,00** | **92.957,81** | **-6.793,81** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -52.888,66 | -29.055,00 | -30.179,67 | 1.124,67 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -2.070,74 | -2.098,00 | -2.084,65 | -13,35 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-54.959,40** | **-31.153,00** | **-32.264,32** | **1.111,32** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **36.237,12** | **55.011,00** | **60.693,49** | **-5.682,49** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -748,71 | 748,71 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **-748,71** | **748,71** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **0,00** | **-748,71** | **748,71** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -617,25 | 0,00 | 705,50 | -705,50 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-617,25** | **0,00** | **705,50** | **-705,50** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **35.619,87** | **55.011,00** | **60.650,28** | **-5.639,28** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **35.619,87** | **55.011,00** | **60.650,28** | **-5.639,28** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **35.619,87** | **55.011,00** | **60.650,28** | **-5.639,28** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 72.356,23 | 79.100,00 | 74.522,57 | 4.577,43 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **72.356,23** | **79.100,00** | **74.522,57** | **4.577,43** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -1.215,02 | 0,00 | -1.265,24 | 1.265,24 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -85.369,97 | -32.238,00 | -27.785,09 | -4.452,91 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.907,07 | -1.616,00 | -1.608,48 | -7,52 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-88.492,06** | **-33.854,00** | **-30.658,81** | **-3.195,19** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-16.135,83** | **45.246,00** | **43.863,76** | **1.382,24** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -759,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-759,01** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-759,01** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -543,57 | 0,00 | 543,57 | -543,57 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-543,57** | **0,00** | **543,57** | **-543,57** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-17.438,41** | **45.246,00** | **44.407,33** | **838,67** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-17.438,41** | **45.246,00** | **44.407,33** | **838,67** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-17.438,41** | **45.246,00** | **44.407,33** | **838,67** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 15.909,28 | 15.517,00 | 11.415,95 | 4.101,05 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **15.909,28** | **15.517,00** | **11.415,95** | **4.101,05** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -9.108,97 | -7.970,00 | -56.632,04 | 48.662,04 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -460,46 | -469,00 | -463,05 | -5,95 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-9.569,43** | **-8.439,00** | **-57.095,09** | **48.656,09** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **6.339,85** | **7.078,00** | **-45.679,14** | **52.757,14** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **6.339,85** | **7.078,00** | **-45.679,14** | **52.757,14** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **6.339,85** | **7.078,00** | **-45.679,14** | **52.757,14** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **6.339,85** | **7.078,00** | **-45.679,14** | **52.757,14** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115335 Wohn- und Geschäftshaus Augsburger Str. 51, Neu-Ul

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -10,84 | 0,00 | -30,76 | 30,76 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-10,84** | **0,00** | **-30,76** | **30,76** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-10,84** | **0,00** | **-30,76** | **30,76** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-10,84** | **0,00** | **-30,76** | **30,76** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-10,84** | **0,00** | **-30,76** | **30,76** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-10,84** | **0,00** | **-30,76** | **30,76** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 46.134,24 | 48.028,00 | 45.854,21 | 2.173,79 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 5.655,78 | 0,00 | 3.344,10 | -3.344,10 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **51.790,02** | **48.028,00** | **49.198,31** | **-1.170,31** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -22.249,12 | -14.620,00 | -16.019,57 | 1.399,57 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.253,89 | -1.267,00 | -1.272,01 | 5,01 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-23.503,01** | **-15.887,00** | **-17.291,58** | **1.404,58** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **28.287,01** | **32.141,00** | **31.906,73** | **234,27** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 89,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **89,31** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **28.376,32** | **32.141,00** | **31.906,73** | **234,27** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **28.376,32** | **32.141,00** | **31.906,73** | **234,27** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **28.376,32** | **32.141,00** | **31.906,73** | **234,27** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115355 Wohnanlage Guterstr. 3 und 5, Senden (12 WE)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 207,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **207,27** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **207,27** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **207,27** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **207,27** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **207,27** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 38.246,39 | 40.737,00 | 38.437,53 | 2.299,47 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **38.246,39** | **40.737,00** | **38.437,53** | **2.299,47** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -8.904,05 | -15.005,00 | -10.011,64 | -4.993,36 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -997,40 | -1.001,00 | -901,32 | -99,68 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-9.901,45** | **-16.006,00** | **-10.912,96** | **-5.093,04** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **28.344,94** | **24.731,00** | **27.524,57** | **-2.793,57** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 294,00 | 0,00 | 10,00 | -10,00 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 3.079,62 | 0,00 | 3.129,12 | -3.129,12 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **3.373,62** | **0,00** | **3.139,12** | **-3.139,12** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **31.718,56** | **24.731,00** | **30.663,69** | **-5.932,69** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **31.718,56** | **24.731,00** | **30.663,69** | **-5.932,69** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **31.718,56** | **24.731,00** | **30.663,69** | **-5.932,69** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115405 Jugend- und Schullandheim Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 65.525,27 | 64.472,00 | 57.099,44 | 7.372,56 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 1.883,81 | -1.883,81 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **65.525,27** | **64.472,00** | **58.983,25** | **5.488,75** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -30.873,17 | -45.722,00 | -47.311,81 | 1.589,81 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -800,66 | -810,00 | -874,05 | 64,05 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-31.673,83** | **-46.532,00** | **-48.185,86** | **1.653,86** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **33.851,44** | **17.940,00** | **10.797,39** | **7.142,61** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **33.851,44** | **17.940,00** | **10.797,39** | **7.142,61** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **33.851,44** | **17.940,00** | **10.797,39** | **7.142,61** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **33.851,44** | **17.940,00** | **10.797,39** | **7.142,61** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115505 Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 92.714,42 | 85.000,00 | 91.422,32 | -6.422,32 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **92.714,42** | **85.000,00** | **91.422,32** | **-6.422,32** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -90.304,46 | -94.035,00 | -89.108,71 | -4.926,29 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.695,30 | -2.000,00 | -966,00 | -1.034,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -724,87 | -730,00 | -1.347,61 | 617,61 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-92.724,63** | **-96.765,00** | **-91.422,32** | **-5.342,68** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-10,21** | **-11.765,00** | **0,00** | **-11.765,00** |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 21.726,34 | -21.726,34 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **21.726,34** | **-21.726,34** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **0,00** | **21.726,34** | **-21.726,34** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | -18.726,34 | 18.726,34 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115505 Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **-18.726,34** | **18.726,34** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-10,21** | **-11.765,00** | **3.000,00** | **-14.765,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-10,21** | **-11.765,00** | **3.000,00** | **-14.765,00** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-10,21** | **-11.765,00** | **3.000,00** | **-14.765,00** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115515 Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.831,64 | 208,00 | 220,11 | -12,11 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.831,64** | **208,00** | **220,11** | **-12,11** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -3.277,20 | -3.345,00 | -3.346,83 | 1,83 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -6.926,20 | -11.660,00 | -11.817,48 | 157,48 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.366,42 | -1.766,00 | -1.495,51 | -270,49 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-11.569,82** | **-16.771,00** | **-16.659,82** | **-111,18** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-8.738,18** | **-16.563,00** | **-16.439,71** | **-123,29** |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 7.977,00 | 0,00 | 42.500,00 | -42.500,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **7.977,00** | **0,00** | **42.500,00** | **-42.500,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | 10.000,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **-10.000,00** | **10.000,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **7.977,00** | **0,00** | **32.500,00** | **-32.500,00** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -7.206,00 | 0,00 | -36.400,00 | 36.400,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-7.206,00** | **0,00** | **-36.400,00** | **36.400,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-7.967,18** | **-16.563,00** | **-20.339,71** | **3.776,71** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-7.967,18** | **-16.563,00** | **-20.339,71** | **3.776,71** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-7.967,18** | **-16.563,00** | **-20.339,71** | **3.776,71** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115605 Archäologischer Park Kellmünz, Rechbergring 6

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.480,84 | 6.480,00 | 6.480,84 | -0,84 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 128,00 | -128,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.480,84** | **6.480,00** | **6.608,84** | **-128,84** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -3.536,22 | -3.811,00 | -3.810,63 | -0,37 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -17.037,46 | -37.441,00 | -22.146,32 | -15.294,68 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -355,49 | -359,00 | -357,17 | -1,83 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-20.929,17** | **-41.611,00** | **-26.314,12** | **-15.296,88** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-14.448,33** | **-35.131,00** | **-19.705,28** | **-15.425,72** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -14.840,00 | 14.840,00 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -774,50 | 0,00 | -11.994,61 | 11.994,61 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-774,50** | **0,00** | **-26.834,61** | **26.834,61** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-774,50** | **0,00** | **-26.834,61** | **26.834,61** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-15.222,83** | **-35.131,00** | **-46.539,89** | **11.408,89** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-15.222,83** | **-35.131,00** | **-46.539,89** | **11.408,89** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-15.222,83** | **-35.131,00** | **-46.539,89** | **11.408,89** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115615 Kriegsgräberstätte Reutti

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | -9.110,05 | -9.660,00 | -9.048,51 | -611,49 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -6.456,05 | -7.500,00 | -7.102,99 | -397,01 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -500,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -17,28 | -17,00 | -17,39 | 0,39 |
| **160** | **= Ausz. laufender Verwaltungstätigkeit** | **-16.083,38** | **-17.677,00** | **-16.668,89** | **-1.008,11** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115615 Kriegsgräberstätte Reutti

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-858,38** | **-2.452,00** | **-1.443,89** | **-1.008,11** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-858,38** | **-2.452,00** | **-1.443,89** | **-1.008,11** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-858,38** | **-2.452,00** | **-1.443,89** | **-1.008,11** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-858,38** | **-2.452,00** | **-1.443,89** | **-1.008,11** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115625 Kreismustergarten Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -56.433,80 | -48.450,00 | -68.695,00 | 20.245,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -142,84 | -145,00 | -143,31 | -1,69 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-56.576,64** | **-48.595,00** | **-68.838,31** | **20.243,31** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-56.576,64** | **-48.595,00** | **-68.838,31** | **20.243,31** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-56.576,64** | **-48.595,00** | **-68.838,31** | **20.243,31** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-56.576,64** | **-48.595,00** | **-68.838,31** | **20.243,31** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-56.576,64** | **-48.595,00** | **-68.838,31** | **20.243,31** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115705 PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 23.508,22 | 19.321,00 | 15.974,41 | 3.346,59 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **23.508,22** | **19.321,00** | **15.974,41** | **3.346,59** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -4.202,93 | -3.500,00 | -1.130,12 | -2.369,88 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -406,43 | -164,00 | -659,18 | 495,18 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-4.609,36** | **-3.664,00** | **-1.789,30** | **-1.874,70** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115705 PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **18.898,86** | **15.657,00** | **14.185,11** | **1.471,89** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **18.898,86** | **15.657,00** | **14.185,11** | **1.471,89** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **18.898,86** | **15.657,00** | **14.185,11** | **1.471,89** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **18.898,86** | **15.657,00** | **14.185,11** | **1.471,89** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115715 PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 23.020,02 | 18.179,00 | 20.213,78 | -2.034,78 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **23.020,02** | **18.179,00** | **20.213,78** | **-2.034,78** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -2.771,62 | -2.850,00 | -2.818,05 | -31,95 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -392,32 | -164,00 | -632,96 | 468,96 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-3.163,94** | **-3.014,00** | **-3.451,01** | **437,01** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **19.856,08** | **15.165,00** | **16.762,77** | **-1.597,77** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **19.856,08** | **15.165,00** | **16.762,77** | **-1.597,77** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **19.856,08** | **15.165,00** | **16.762,77** | **-1.597,77** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **19.856,08** | **15.165,00** | **16.762,77** | **-1.597,77** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115725 PV-Anlage Illertalklinik Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 12.714,20 | 6.580,00 | 11.483,89 | -4.903,89 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **12.714,20** | **6.580,00** | **11.483,89** | **-4.903,89** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -5.314,77 | -4.300,00 | -4.914,35 | 614,35 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -170,00 | -81,00 | -263,44 | 182,44 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 115725 PV-Anlage Illertalklinik Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 160 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.484,77 | -4.381,00 | -5.177,79 | 796,79 |
| 170 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160) | 7.229,43 | 2.199,00 | 6.306,10 | -4.107,10 |
| 350 | = Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340) | 7.229,43 | 2.199,00 | 6.306,10 | -4.107,10 |
| 460 | = Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450) | 7.229,43 | 2.199,00 | 6.306,10 | -4.107,10 |
| 480 | = Endbestand an Zahlungsmitteln | 7.229,43 | 2.199,00 | 6.306,10 | -4.107,10 |

**Teilfinanzrechnung 116**

## Teilfinanzrechnung 116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 630.967,40 | 400.167,00 | 461.940,45 | -61.773,45 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 503.923,24 | 400.250,00 | 284.874,74 | 115.375,26 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 343.674,77 | 207.269,00 | 283.394,02 | -76.125,02 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.478.565,41** | **1.007.686,00** | **1.030.209,21** | **-22.523,21** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -1.205.185,70 | -1.221.585,00 | -1.228.431,71 | 6.846,71 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -19.940,33 | -17.456,00 | -19.366,92 | 1.910,92 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -5.299.035,95 | -5.016.702,00 | -5.766.476,98 | 749.774,98 |
| 130 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -70.204,08 | -4.340,00 | -70.204,08 | 65.864,08 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -162.225,73 | -60.000,00 | -81.588,73 | 21.588,73 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -79.921,01 | -84.622,00 | -82.915,61 | -1.706,39 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-6.836.512,80** | **-6.404.705,00** | **-7.248.984,03** | **844.279,03** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-5.357.947,39** | **-5.397.019,00** | **-6.218.774,82** | **821.755,82** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 6.008.000,00 | 1.800.000,00 | 1.247.000,00 | 553.000,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **6.008.000,00** | **1.800.000,00** | **1.247.000,00** | **553.000,00** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -67.333,03 | 0,00 | -177.015,99 | 177.015,99 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -10.742.416,94 | -7.731.745,00 | -3.675.674,98 | -4.056.070,02 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -13.203,67 | -8.000,00 | -83.952,18 | 75.952,18 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-10.822.953,64** | **-7.739.745,00** | **-3.936.643,15** | **-3.803.101,85** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-4.814.953,64** | **-5.939.745,00** | **-2.689.643,15** | **-3.250.101,85** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -4.029,84 | 0,00 | 8.178,82 | -8.178,82 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -302,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-4.332,74** | **0,00** | **8.178,82** | **-8.178,82** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-10.177.233,77** | **-11.336.764,00** | **-8.900.239,15** | **-2.436.524,85** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-10.177.233,77** | **-11.336.764,00** | **-8.900.239,15** | **-2.436.524,85** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-10.177.233,77** | **-11.336.764,00** | **-8.900.239,15** | **-2.436.524,85** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116105 Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.558,05 | 7.690,00 | 8.320,20 | -630,20 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 27.470,44 | 21.100,00 | 29.828,52 | -8.728,52 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **35.028,49** | **28.790,00** | **38.148,72** | **-9.358,72** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -55.003,41 | -55.197,00 | -55.190,14 | -6,86 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -409.599,29 | -553.873,00 | -475.329,50 | -78.543,50 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -3.156,51 | -2.970,00 | -5.283,88 | 2.313,88 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-467.759,21** | **-612.040,00** | **-535.803,52** | **-76.236,48** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-432.730,72** | **-583.250,00** | **-497.654,80** | **-85.595,20** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -6.464,60 | 0,00 | 6.464,60 | -6.464,60 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-6.464,60** | **0,00** | **6.464,60** | **-6.464,60** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-439.195,32** | **-583.250,00** | **-491.190,20** | **-92.059,80** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-439.195,32** | **-583.250,00** | **-491.190,20** | **-92.059,80** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-439.195,32** | **-583.250,00** | **-491.190,20** | **-92.059,80** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116115 Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.426,43 | 5.650,00 | 6.526,18 | -876,18 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 18.845,59 | 15.300,00 | 18.459,34 | -3.159,34 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **24.272,02** | **20.950,00** | **24.985,52** | **-4.035,52** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -51.721,97 | -52.231,00 | -53.031,11 | 800,11 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -496.195,28 | -246.929,00 | -220.169,04 | -26.759,96 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -3.110,87 | -2.948,00 | -3.352,60 | 404,60 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-551.028,12** | **-302.108,00** | **-276.552,75** | **-25.555,25** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-526.756,10** | **-281.158,00** | **-251.567,23** | **-29.590,77** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 0,00 | 0,00 | 255.000,00 | -255.000,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **255.000,00** | **-255.000,00** |
| 240 | - Ausz. Erwerb Grundstücke u. Gebäude | -1.670,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116115 Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -181.284,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-182.955,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-182.955,39** | **0,00** | **255.000,00** | **-255.000,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-709.711,49** | **-281.158,00** | **3.432,77** | **-284.590,77** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-709.711,49** | **-281.158,00** | **3.432,77** | **-284.590,77** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-709.711,49** | **-281.158,00** | **3.432,77** | **-284.590,77** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116125 Realschule Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 20.420,47 | 5.698,00 | 27.121,67 | -21.423,67 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 17.812,43 | 8.388,00 | 10.321,15 | -1.933,15 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **38.232,90** | **14.086,00** | **37.442,82** | **-23.356,82** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -48.807,42 | -51.052,00 | -49.929,06 | -1.122,94 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -234.847,47 | -190.362,00 | -357.282,26 | 166.920,26 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -4.306,57 | -4.170,00 | -4.429,94 | 259,94 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-287.961,46** | **-245.584,00** | **-411.641,26** | **166.057,26** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-249.728,56** | **-231.498,00** | **-374.198,44** | **142.700,44** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | -200.000,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **200.000,00** | **-200.000,00** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -177.015,99 | 177.015,99 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -135.509,66 | 0,00 | -610.657,44 | 610.657,44 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-135.509,66** | **-1.500,00** | **-787.673,43** | **786.173,43** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-135.509,66** | **-1.500,00** | **-587.673,43** | **586.173,43** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 302,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -302,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116125 Realschule Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-385.238,22** | **-232.998,00** | **-961.871,87** | **728.873,87** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-385.238,22** | **-232.998,00** | **-961.871,87** | **728.873,87** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-385.238,22** | **-232.998,00** | **-961.871,87** | **728.873,87** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116135 Städt. Realschule Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 217.767,52 | 217.768,00 | 217.767,52 | 0,48 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.268,54 | 1.250,00 | 1.291,39 | -41,39 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 5.931,56 | -5.931,56 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **219.036,06** | **219.018,00** | **224.990,47** | **-5.972,47** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -7.284,24 | -74.000,00 | -25.695,14 | -48.304,86 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -3.078,61 | -3.100,00 | -3.134,17 | 34,17 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-10.362,85** | **-77.100,00** | **-28.829,31** | **-48.270,69** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **208.673,21** | **141.918,00** | **196.161,16** | **-54.243,16** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 1.425.000,00 | 0,00 | 297.000,00 | -297.000,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **1.425.000,00** | **0,00** | **297.000,00** | **-297.000,00** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -380,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -2.505.346,33 | 0,00 | -994.524,12 | 994.524,12 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-2.505.726,49** | **0,00** | **-994.524,12** | **994.524,12** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.080.726,49** | **0,00** | **-697.524,12** | **697.524,12** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-872.053,28** | **141.918,00** | **-501.362,96** | **643.280,96** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-872.053,28** | **141.918,00** | **-501.362,96** | **643.280,96** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-872.053,28** | **141.918,00** | **-501.362,96** | **643.280,96** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116205 Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.631,97 | 6.000,00 | 6.027,25 | -27,25 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 13.420,33 | 8.786,00 | 11.386,55 | -2.600,55 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **19.052,30** | **14.786,00** | **17.413,80** | **-2.627,80** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -58.446,25 | -59.060,00 | -59.929,18 | 869,18 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -1.049,16 | -1.050,00 | -1.259,04 | 209,04 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -476.270,11 | -402.290,00 | -461.829,78 | 59.539,78 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -4.295,34 | -12.180,00 | -4.355,19 | -7.824,81 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-540.060,86** | **-474.580,00** | **-527.373,19** | **52.793,19** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-521.008,56** | **-459.794,00** | **-509.959,39** | **50.165,39** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -9.172,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-9.172,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-9.172,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -10.640,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-10.640,98** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-540.822,14** | **-459.794,00** | **-509.959,39** | **50.165,39** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-540.822,14** | **-459.794,00** | **-509.959,39** | **50.165,39** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-540.822,14** | **-459.794,00** | **-509.959,39** | **50.165,39** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116215 Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 48.598,29 | 37.800,00 | 50.656,63 | -12.856,63 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **48.598,29** | **37.800,00** | **50.656,63** | **-12.856,63** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -57.398,53 | -58.800,00 | -58.281,57 | -518,43 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -8.074,13 | -8.968,00 | -9.956,16 | 988,16 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -395.410,86 | -481.150,00 | -555.439,77 | 74.289,77 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -5.306,40 | -4.900,00 | -5.882,89 | 982,89 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-466.189,92** | **-553.818,00** | **-629.560,39** | **75.742,39** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116215 Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-417.591,63** | **-516.018,00** | **-578.903,76** | **62.885,76** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -39,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-39,36** | **-2.500,00** | **0,00** | **-2.500,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-39,36** | **-2.500,00** | **0,00** | **-2.500,00** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -583,84 | 0,00 | 583,84 | -583,84 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-583,84** | **0,00** | **583,84** | **-583,84** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-418.214,83** | **-518.518,00** | **-578.319,92** | **59.801,92** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-418.214,83** | **-518.518,00** | **-578.319,92** | **59.801,92** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-418.214,83** | **-518.518,00** | **-578.319,92** | **59.801,92** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116225 Illertal-Gymnasium, Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.758,26 | 8.520,00 | 9.435,97 | -915,97 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 46.697,88 | 4.404,00 | 6.738,97 | -2.334,97 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **54.456,14** | **12.924,00** | **16.174,94** | **-3.250,94** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -60.481,00 | -60.789,00 | -62.508,18 | 1.719,18 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -6.387,12 | -6.388,00 | -6.892,68 | 504,68 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -363.475,08 | -232.557,00 | -315.169,19 | 82.612,19 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -5.485,16 | -4.660,00 | -4.883,54 | 223,54 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-435.828,36** | **-304.394,00** | **-389.453,59** | **85.059,59** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-381.372,22** | **-291.470,00** | **-373.278,65** | **81.808,65** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 3.155.000,00 | 1.500.000,00 | 495.000,00 | 1.005.000,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **3.155.000,00** | **1.500.000,00** | **495.000,00** | **1.005.000,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -7.457.681,06 | -3.731.745,00 | -1.738.162,80 | -1.993.582,20 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -712,96 | 0,00 | -83.952,18 | 83.952,18 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116225 Illertal-Gymnasium, Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-7.458.394,02** | **-3.731.745,00** | **-1.822.114,98** | **-1.909.630,02** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-4.303.394,02** | **-2.231.745,00** | **-1.327.114,98** | **-904.630,02** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 14.487,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **14.487,06** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-4.670.279,18** | **-2.523.215,00** | **-1.700.393,63** | **-822.821,37** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-4.670.279,18** | **-2.523.215,00** | **-1.700.393,63** | **-822.821,37** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-4.670.279,18** | **-2.523.215,00** | **-1.700.393,63** | **-822.821,37** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116235 Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.818,73 | 5.698,00 | 5.730,95 | -32,95 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 37.144,00 | 22.680,00 | 32.116,60 | -9.436,60 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **42.962,73** | **28.378,00** | **37.847,55** | **-9.469,55** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -52.495,27 | -53.732,00 | -54.026,83 | 294,83 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -4.429,92 | -1.050,00 | -1.259,04 | 209,04 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -301.300,41 | -338.197,00 | -272.438,56 | -65.758,44 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -8.051,84 | -7.774,00 | -8.373,90 | 599,90 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-366.277,44** | **-400.753,00** | **-336.098,33** | **-64.654,67** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-323.314,71** | **-372.375,00** | **-298.250,78** | **-74.124,22** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **300.000,00** | **0,00** | **300.000,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -160.952,99 | -4.000.000,00 | -265.442,28 | -3.734.557,72 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-160.952,99** | **-4.000.000,00** | **-265.442,28** | **-3.734.557,72** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-160.952,99** | **-3.700.000,00** | **-265.442,28** | **-3.434.557,72** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-484.267,70** | **-4.072.375,00** | **-563.693,06** | **-3.508.681,94** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116235 Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-484.267,70** | **-4.072.375,00** | **-563.693,06** | **-3.508.681,94** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-484.267,70** | **-4.072.375,00** | **-563.693,06** | **-3.508.681,94** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116305 Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.528,41 | 5.650,00 | 5.718,37 | -68,37 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 18.630,06 | 14.418,00 | 19.119,57 | -4.701,57 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **24.158,47** | **20.068,00** | **24.837,94** | **-4.769,94** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -70.762,41 | -53.157,00 | -52.828,21 | -328,79 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -46.269,38 | -62.600,00 | -58.919,78 | -3.680,22 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -2.357,05 | -2.216,00 | -2.591,25 | 375,25 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-119.388,84** | **-117.973,00** | **-114.339,24** | **-3.633,76** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-95.230,37** | **-97.905,00** | **-89.501,30** | **-8.403,70** |
| 260 | - Ausz. Erwerb v. beweglichem AV | -4.869,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-4.869,87** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-4.869,87** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-100.100,24** | **-97.905,00** | **-89.501,30** | **-8.403,70** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-100.100,24** | **-97.905,00** | **-89.501,30** | **-8.403,70** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-100.100,24** | **-97.905,00** | **-89.501,30** | **-8.403,70** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116315 Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 100 | - Personalauszahlungen | -52.283,03 | -54.097,00 | -53.560,74 | -536,26 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -76.947,56 | -166.504,00 | -84.179,60 | -82.324,40 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116315 Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.707,19 | -1.650,00 | -1.625,49 | -24,51 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-130.937,78** | **-222.251,00** | **-139.365,83** | **-82.885,17** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-130.937,78** | **-222.251,00** | **-139.365,83** | **-82.885,17** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -586,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-586,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-586,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-131.524,38** | **-222.251,00** | **-139.365,83** | **-82.885,17** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-131.524,38** | **-222.251,00** | **-139.365,83** | **-82.885,17** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-131.524,38** | **-222.251,00** | **-139.365,83** | **-82.885,17** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116325 Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 13.814,31 | 10.400,00 | 11.640,88 | -1.240,88 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **13.814,31** | **10.400,00** | **11.640,88** | **-1.240,88** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -44.005,56 | -45.252,00 | -45.211,35 | -40,65 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -149.177,35 | -182.390,00 | -161.902,62 | -20.487,38 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -2.618,36 | -2.486,00 | -2.702,70 | 216,70 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-195.801,27** | **-230.128,00** | **-209.816,67** | **-20.311,33** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-181.986,96** | **-219.728,00** | **-198.175,79** | **-21.552,21** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-181.986,96** | **-219.728,00** | **-198.175,79** | **-21.552,21** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-181.986,96** | **-219.728,00** | **-198.175,79** | **-21.552,21** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-181.986,96** | **-219.728,00** | **-198.175,79** | **-21.552,21** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116405 Berufsschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 26.328,25 | 0,00 | 19.356,19 | -19.356,19 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 27.397,29 | 21.647,00 | 23.681,31 | -2.034,31 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **53.725,54** | **21.647,00** | **43.037,50** | **-21.390,50** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -54.931,50 | -59.281,00 | -58.626,29 | -654,71 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -235.390,39 | -157.557,00 | -164.850,72 | 7.293,72 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -2.979,11 | -2.670,00 | -3.236,85 | 566,85 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-293.301,00** | **-219.508,00** | **-226.713,86** | **7.205,86** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-239.575,46** | **-197.861,00** | **-183.676,36** | **-14.184,64** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -704,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-704,33** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-704,33** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 17.685,56 | -17.685,56 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **17.685,56** | **-17.685,56** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-240.279,79** | **-197.861,00** | **-165.990,80** | **-31.870,20** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-240.279,79** | **-197.861,00** | **-165.990,80** | **-31.870,20** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-240.279,79** | **-197.861,00** | **-165.990,80** | **-31.870,20** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116415 Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13.513,02 | 12.748,00 | 10.922,76 | 1.825,24 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 13.325,44 | 9.007,00 | 11.173,32 | -2.166,32 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **26.838,46** | **21.755,00** | **22.096,08** | **-341,08** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -119.386,50 | -117.644,00 | -125.736,14 | 8.092,14 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -750.774,39 | -618.890,00 | -836.196,84 | 217.306,84 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -7.667,20 | -7.818,00 | -7.742,02 | -75,98 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender** | **-877.828,09** | **-744.352,00** | **-969.675,00** | **225.323,00** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116415 Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Verwaltungstätigkeit** | | | | |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-850.989,63** | **-722.597,00** | **-947.578,92** | **224.981,92** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -1.406,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-1.406,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.406,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -445,07 | 0,00 | 445,07 | -445,07 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-445,07** | **0,00** | **445,07** | **-445,07** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-852.841,09** | **-722.597,00** | **-947.133,85** | **224.536,85** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-852.841,09** | **-722.597,00** | **-947.133,85** | **224.536,85** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-852.841,09** | **-722.597,00** | **-947.133,85** | **224.536,85** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116505 Fachoberschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13.059,66 | 13.256,00 | 15.539,95 | -2.283,95 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 30.769,00 | 23.290,00 | 38.097,86 | -14.807,86 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **43.828,66** | **36.546,00** | **53.637,81** | **-17.091,81** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -49.004,87 | -49.283,00 | -49.574,67 | 291,67 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -474.915,95 | -420.690,00 | -999.085,17 | 578.395,17 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -9.087,11 | -8.828,00 | -9.529,41 | 701,41 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-533.007,93** | **-478.801,00** | **-1.058.189,25** | **579.388,25** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-489.179,27** | **-442.255,00** | **-1.004.551,44** | **562.296,44** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 1.428.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **1.428.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -65.282,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -248.055,83 | 0,00 | -66.888,34 | 66.888,34 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -1.813,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116505 Fachoberschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-315.151,74** | **0,00** | **-66.888,34** | **66.888,34** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **1.112.848,26** | **0,00** | **-66.888,34** | **66.888,34** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -685,31 | 0,00 | 685,31 | -685,31 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-685,31** | **0,00** | **685,31** | **-685,31** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **622.983,68** | **-442.255,00** | **-1.070.754,47** | **628.499,47** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **622.983,68** | **-442.255,00** | **-1.070.754,47** | **628.499,47** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **622.983,68** | **-442.255,00** | **-1.070.754,47** | **628.499,47** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116515 Berufsoberschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.790,00 | 0,00 | 895,00 | -895,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.790,00** | **0,00** | **895,00** | **-895,00** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **1.790,00** | **0,00** | **895,00** | **-895,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **1.790,00** | **0,00** | **895,00** | **-895,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **1.790,00** | **0,00** | **895,00** | **-895,00** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **1.790,00** | **0,00** | **895,00** | **-895,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 63.183,17 | 8.800,00 | 7.572,33 | 1.227,67 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 88.277,84 | 105.000,00 | 100.000,00 | 5.000,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **151.461,01** | **113.800,00** | **107.572,33** | **6.227,67** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 100 | - Personalauszahlungen | -50.597,40 | -58.348,00 | -60.628,74 | 2.280,74 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -110.604,23 | -99.750,00 | -111.669,82 | 11.919,82 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -2.007,10 | -1.920,00 | -1.661,96 | -258,04 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-163.208,73** | **-160.018,00** | **-173.960,52** | **13.942,52** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-11.747,72** | **-46.218,00** | **-66.388,19** | **20.170,19** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-11.747,72** | **-46.218,00** | **-66.388,19** | **20.170,19** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-11.747,72** | **-46.218,00** | **-66.388,19** | **20.170,19** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-11.747,72** | **-46.218,00** | **-66.388,19** | **20.170,19** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116615 Turnhalle Realschule Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 47.166,68 | 47.166,00 | 47.166,68 | -0,68 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **47.166,68** | **47.166,00** | **47.166,68** | **-0,68** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -10.600,53 | -62.500,00 | -955,77 | -61.544,23 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -584,07 | -600,00 | -594,46 | -5,54 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-11.184,60** | **-63.100,00** | **-1.550,23** | **-61.549,77** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **35.982,08** | **-15.934,00** | **45.616,45** | **-61.550,45** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **35.982,08** | **-15.934,00** | **45.616,45** | **-61.550,45** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **35.982,08** | **-15.934,00** | **45.616,45** | **-61.550,45** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **35.982,08** | **-15.934,00** | **45.616,45** | **-61.550,45** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116620 Fuggerhalle Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - Transferauszahlungen | -162.225,73 | -60.000,00 | -81.588,73 | 21.588,73 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-162.225,73** | **-60.000,00** | **-81.588,73** | **21.588,73** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.259,73 | 4.480,00 | 4.589,54 | -109,54 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 15.500,00 | 0,00 | 15.500,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 8.799,60 | 0,00 | 2.192,92 | -2.192,92 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **13.059,33** | **19.980,00** | **6.782,46** | **13.197,54** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -49.928,24 | -51.171,00 | -52.377,02 | 1.206,02 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -78.958,43 | -89.106,00 | -53.235,53 | -35.870,47 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -926,33 | -944,00 | -933,41 | -10,59 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-129.813,00** | **-141.221,00** | **-106.545,96** | **-34.675,04** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-116.753,67** | **-121.241,00** | **-99.763,50** | **-21.477,50** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-116.753,67** | **-121.241,00** | **-99.763,50** | **-21.477,50** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-116.753,67** | **-121.241,00** | **-99.763,50** | **-21.477,50** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-116.753,67** | **-121.241,00** | **-99.763,50** | **-21.477,50** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116635 Turnhalle Illertal-Gymnasium, Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.970,28 | 3.400,00 | 3.091,01 | 308,99 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.234,26 | 42.000,00 | 36.396,77 | 5.603,23 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **41.204,54** | **45.400,00** | **39.487,78** | **5.912,22** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -52.857,97 | -54.188,00 | -54.619,11 | 431,11 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -67.513,89 | -65.961,00 | -82.551,86 | 16.590,86 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -948,57 | -960,00 | -964,80 | 4,80 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-121.320,43** | **-121.109,00** | **-138.135,77** | **17.026,77** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-80.115,89** | **-75.709,00** | **-98.647,99** | **22.938,99** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-80.115,89** | **-75.709,00** | **-98.647,99** | **22.938,99** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-80.115,89** | **-75.709,00** | **-98.647,99** | **22.938,99** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-80.115,89** | **-75.709,00** | **-98.647,99** | **22.938,99** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.272,29 | 14.200,00 | 17.031,08 | -2.831,08 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **16.272,29** | **14.200,00** | **17.031,08** | **-2.831,08** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -60.146,05 | -63.573,00 | -61.117,08 | -2.455,92 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -29.841,82 | -39.194,00 | -34.894,79 | -4.299,21 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.473,93 | -1.611,00 | -1.385,55 | -225,45 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-91.461,80** | **-104.378,00** | **-97.397,42** | **-6.980,58** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-75.189,51** | **-90.178,00** | **-80.366,34** | **-9.811,66** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-75.189,51** | **-90.178,00** | **-80.366,34** | **-9.811,66** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-75.189,51** | **-90.178,00** | **-80.366,34** | **-9.811,66** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-75.189,51** | **-90.178,00** | **-80.366,34** | **-9.811,66** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.262,84 | 1.530,00 | 1.124,65 | 405,35 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **1.262,84** | **1.530,00** | **1.124,65** | **405,35** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -7.899,59 | -14.702,00 | -7.481,37 | -7.220,63 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -302,77 | -310,00 | -308,44 | -1,56 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-8.202,36** | **-15.012,00** | **-7.789,81** | **-7.222,19** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-6.939,52** | **-13.482,00** | **-6.665,16** | **-6.816,84** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-6.939,52** | **-13.482,00** | **-6.665,16** | **-6.816,84** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-6.939,52** | **-13.482,00** | **-6.665,16** | **-6.816,84** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-6.939,52** | **-13.482,00** | **-6.665,16** | **-6.816,84** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116665 Turnhalle Berufsschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 61.200,00 | 0,00 | 6.630,00 | -6.630,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 40.443,17 | 20.000,00 | 14.000,00 | 6.000,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **101.643,17** | **20.000,00** | **20.630,00** | **-630,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -61.861,93 | -114.317,00 | -86.996,55 | -27.320,45 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -475,94 | -480,00 | -484,49 | 4,49 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-62.337,87** | **-114.797,00** | **-87.481,04** | **-27.315,96** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **39.305,30** | **-94.797,00** | **-66.851,04** | **-27.945,96** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | -17.685,56 | 17.685,56 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **-17.685,56** | **17.685,56** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **39.305,30** | **-94.797,00** | **-84.536,60** | **-10.260,40** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **39.305,30** | **-94.797,00** | **-84.536,60** | **-10.260,40** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **39.305,30** | **-94.797,00** | **-84.536,60** | **-10.260,40** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116675 Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 68.628,39 | 12.291,00 | 8.547,65 | 3.743,35 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 81.785,55 | 30.000,00 | 25.000,00 | 5.000,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 3.244,44 | -3.244,44 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **150.413,94** | **42.291,00** | **36.792,09** | **5.498,91** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -54.327,28 | -55.462,00 | -53.569,23 | -1.892,77 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -83.417,02 | -66.597,00 | -121.899,96 | 55.302,96 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.750,04 | -1.340,00 | -1.244,32 | -95,68 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-139.494,34** | **-123.399,00** | **-176.713,51** | **53.314,51** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **10.919,60** | **-81.108,00** | **-139.921,42** | **58.813,42** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **10.919,60** | **-81.108,00** | **-139.921,42** | **58.813,42** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **10.919,60** | **-81.108,00** | **-139.921,42** | **58.813,42** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **10.919,60** | **-81.108,00** | **-139.921,42** | **58.813,42** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116685 Turnhalle Fachoberschule / Berufsoberschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.953,13 | 7.556,00 | 7.823,60 | -267,60 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 11.500,00 | 0,00 | 11.500,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 9.929,54 | 0,00 | -1.500,00 | 1.500,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **19.882,67** | **19.056,00** | **6.323,60** | **12.732,40** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -58.353,24 | -58.137,00 | -59.851,00 | 1.714,00 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -48.519,81 | -38.050,00 | -34.748,28 | -3.301,72 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.244,42 | -1.068,00 | -1.095,13 | 27,13 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-108.117,47** | **-97.255,00** | **-95.694,41** | **-1.560,59** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-88.234,80** | **-78.199,00** | **-89.370,81** | **11.171,81** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-88.234,80** | **-78.199,00** | **-89.370,81** | **11.171,81** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116685 Turnhalle Fachoberschule / Berufsoberschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-88.234,80** | **-78.199,00** | **-89.370,81** | **11.171,81** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-88.234,80** | **-78.199,00** | **-89.370,81** | **11.171,81** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 791,97 | 0,00 | -194,34 | 194,34 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 253.913,88 | 175.000,00 | 108.186,58 | 66.813,42 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 11.020,57 | 10.049,00 | 10.304,40 | -255,40 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **265.726,42** | **185.049,00** | **118.296,64** | **66.752,36** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -104.247,80 | -111.131,00 | -107.836,06 | -3.294,94 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -368.531,64 | -218.024,00 | -216.678,84 | -1.345,16 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -3.921,00 | -3.935,00 | -4.030,84 | 95,84 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-476.700,44** | **-333.090,00** | **-328.545,74** | **-4.544,26** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-210.974,02** | **-148.041,00** | **-210.249,10** | **62.208,10** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -44.374,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -3.110,08 | -4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-47.484,20** | **-4.000,00** | **0,00** | **-4.000,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-47.484,20** | **-4.000,00** | **0,00** | **-4.000,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-258.458,22** | **-152.041,00** | **-210.249,10** | **58.208,10** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-258.458,22** | **-152.041,00** | **-210.249,10** | **58.208,10** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-258.458,22** | **-152.041,00** | **-210.249,10** | **58.208,10** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.824,68 | 5.750,00 | 6.102,00 | -352,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **5.824,68** | **5.750,00** | **6.102,00** | **-352,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.030,40 | -4.715,00 | -739,12 | -3.975,88 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -251,02 | -252,00 | -252,18 | 0,18 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.281,42** | **-4.967,00** | **-991,30** | **-3.975,70** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **4.543,26** | **783,00** | **5.110,70** | **-4.327,70** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **4.543,26** | **783,00** | **5.110,70** | **-4.327,70** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **4.543,26** | **783,00** | **5.110,70** | **-4.327,70** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **4.543,26** | **783,00** | **5.110,70** | **-4.327,70** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116715 Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.041,23 | 6.316,00 | 6.282,00 | 34,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.041,23** | **6.316,00** | **6.282,00** | **34,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -889,62 | -5.180,00 | -1.147,09 | -4.032,91 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -379,84 | -382,00 | -381,34 | -0,66 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.269,46** | **-5.562,00** | **-1.528,43** | **-4.033,57** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **4.771,77** | **754,00** | **4.753,57** | **-3.999,57** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **4.771,77** | **754,00** | **4.753,57** | **-3.999,57** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **4.771,77** | **754,00** | **4.753,57** | **-3.999,57** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **4.771,77** | **754,00** | **4.753,57** | **-3.999,57** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 116805 Holzhackschnitzelanlage Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 12.812,24 | 0,00 | 12.812,24 | -12.812,24 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **12.812,24** | **0,00** | **12.812,24** | **-12.812,24** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -11.509,28 | -70.617,00 | -24.990,03 | -45.626,97 |
| 130 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -70.204,08 | -4.340,00 | -70.204,08 | 65.864,08 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -2.448,66 | -2.450,00 | -2.454,86 | 4,86 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-84.162,02** | **-77.407,00** | **-97.648,97** | **20.241,97** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-71.349,78** | **-77.407,00** | **-84.836,73** | **7.429,73** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-71.349,78** | **-77.407,00** | **-84.836,73** | **7.429,73** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-71.349,78** | **-77.407,00** | **-84.836,73** | **7.429,73** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-71.349,78** | **-77.407,00** | **-84.836,73** | **7.429,73** |

**Teilfinanzrechnung 117**

## Teilfinanzrechnung 117 - Unbebaute Grundstücke / Photovoltaikanlage

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 14.211,62 | 19.496,00 | 55.616,88 | -36.120,88 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 5.973,83 | 5.200,00 | 5.653,18 | -453,18 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **20.185,45** | **24.696,00** | **61.270,06** | **-36.574,06** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -2.622,88 | -1.825,00 | -27.745,48 | 25.920,48 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -939,30 | -818,00 | -1.084,25 | 266,25 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-3.562,18** | **-2.643,00** | **-28.829,73** | **26.186,73** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **16.623,27** | **22.053,00** | **32.440,33** | **-10.387,33** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -459,00 | 459,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **-459,00** | **459,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **0,00** | **-459,00** | **459,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **16.623,27** | **22.053,00** | **31.981,33** | **-9.928,33** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **16.623,27** | **22.053,00** | **31.981,33** | **-9.928,33** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **16.623,27** | **22.053,00** | **31.981,33** | **-9.928,33** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 117105 Sonstiger unbebauter Grundbesitz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 14.211,62 | 19.496,00 | 55.616,88 | -36.120,88 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **14.211,62** | **19.496,00** | **55.616,88** | **-36.120,88** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -54,93 | -800,00 | -26.528,71 | 25.728,71 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -680,31 | -700,00 | -683,10 | -16,90 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-735,24** | **-1.500,00** | **-27.211,81** | **25.711,81** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **13.476,38** | **17.996,00** | **28.405,07** | **-10.409,07** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -459,00 | 459,00 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 117105 Sonstiger unbebauter Grundbesitz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **-459,00** | **459,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **0,00** | **-459,00** | **459,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **13.476,38** | **17.996,00** | **27.946,07** | **-9.950,07** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **13.476,38** | **17.996,00** | **27.946,07** | **-9.950,07** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **13.476,38** | **17.996,00** | **27.946,07** | **-9.950,07** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 117115 Betrieb von Photovoltaikanlagen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -28,90 | -23,00 | -29,90 | 6,90 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-28,90** | **-23,00** | **-29,90** | **6,90** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-28,90** | **-23,00** | **-29,90** | **6,90** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-28,90** | **-23,00** | **-29,90** | **6,90** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-28,90** | **-23,00** | **-29,90** | **6,90** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-28,90** | **-23,00** | **-29,90** | **6,90** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 5.973,83 | 5.200,00 | 5.653,18 | -453,18 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **5.973,83** | **5.200,00** | **5.653,18** | **-453,18** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -2.567,95 | -1.025,00 | -1.216,77 | 191,77 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -230,09 | -95,00 | -371,25 | 276,25 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-2.798,04** | **-1.120,00** | **-1.588,02** | **468,02** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 170 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160) | 3.175,79 | 4.080,00 | 4.065,16 | 14,84 |
| 350 | = Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340) | 3.175,79 | 4.080,00 | 4.065,16 | 14,84 |
| 460 | = Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450) | 3.175,79 | 4.080,00 | 4.065,16 | 14,84 |
| 480 | = Endbestand an Zahlungsmitteln | 3.175,79 | 4.080,00 | 4.065,16 | 14,84 |

**Teilfinanzrechnung 118**

## Teilfinanzrechnung 118 - Kommunalaufsicht und staatliche Rechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 2.974,90 | 3.750,00 | 3.549,30 | 200,70 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.974,90** | **3.750,00** | **3.549,30** | **200,70** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -186.365,90 | -216.479,00 | -229.889,46 | 13.410,46 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -165,00 | -1.650,00 | -138,99 | -1.511,01 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -15.991,40 | -17.170,00 | -18.459,91 | 1.289,91 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-202.522,30** | **-235.299,00** | **-248.488,36** | **13.189,36** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-199.547,40** | **-231.549,00** | **-244.939,06** | **13.390,06** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-199.547,40** | **-231.549,00** | **-244.939,06** | **13.390,06** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-199.547,40** | **-231.549,00** | **-244.939,06** | **13.390,06** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-199.547,40** | **-231.549,00** | **-244.939,06** | **13.390,06** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 118105 Kommunalrecht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 2.974,90 | 3.750,00 | 3.549,30 | 200,70 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.974,90** | **3.750,00** | **3.549,30** | **200,70** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -155.018,20 | -184.427,00 | -197.838,26 | 13.411,26 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -750,00 | 0,00 | -750,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -12.123,64 | -12.270,00 | -12.264,09 | -5,91 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-167.141,84** | **-197.447,00** | **-210.102,35** | **12.655,35** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-164.166,94** | **-193.697,00** | **-206.553,05** | **12.856,05** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-164.166,94** | **-193.697,00** | **-206.553,05** | **12.856,05** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-164.166,94** | **-193.697,00** | **-206.553,05** | **12.856,05** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-164.166,94** | **-193.697,00** | **-206.553,05** | **12.856,05** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 118115 Staatliche Rechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 100 | - Personalauszahlungen | -31.347,70 | -32.052,00 | -32.051,20 | -0,80 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -165,00 | -900,00 | -138,99 | -761,01 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -3.867,76 | -4.900,00 | -6.195,82 | 1.295,82 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-35.380,46** | **-37.852,00** | **-38.386,01** | **534,01** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-35.380,46** | **-37.852,00** | **-38.386,01** | **534,01** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-35.380,46** | **-37.852,00** | **-38.386,01** | **534,01** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-35.380,46** | **-37.852,00** | **-38.386,01** | **534,01** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-35.380,46** | **-37.852,00** | **-38.386,01** | **534,01** |

**Teilfinanzrechnung 121**

## Teilfinanzrechnung 121 - Wahlen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 1.736,84 | -1.736,84 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **1.736,84** | **-1.736,84** |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.457,29 | -28.650,00 | -13.051,97 | -15.598,03 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.457,29** | **-28.650,00** | **-13.051,97** | **-15.598,03** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.457,29** | **-28.650,00** | **-11.315,13** | **-17.334,87** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.457,29** | **-28.650,00** | **-11.315,13** | **-17.334,87** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-1.457,29** | **-28.650,00** | **-11.315,13** | **-17.334,87** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.457,29** | **-28.650,00** | **-11.315,13** | **-17.334,87** |

**Teilfinanzrechnung 122**

## Teilfinanzrechnung 122 - Sicherheitsrecht, Brand und Katastrophenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 93.709,06 | 70.250,00 | 88.259,47 | -18.009,47 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 21.939,03 | 26.434,00 | 24.481,95 | 1.952,05 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 12.002,50 | 7.000,00 | 15.910,00 | -8.910,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **127.650,59** | **103.684,00** | **128.651,42** | **-24.967,42** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -459.209,14 | -490.349,00 | -487.842,63 | -2.506,37 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -96.420,95 | -91.770,00 | -72.746,32 | -19.023,68 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -260.239,39 | -293.984,00 | -313.710,42 | 19.726,42 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -219.522,46 | -294.840,00 | -294.757,83 | -82,17 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.035.391,94** | **-1.170.943,00** | **-1.169.057,20** | **-1.885,80** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-907.741,35** | **-1.067.259,00** | **-1.040.405,78** | **-26.853,22** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 6.000,00 | 0,00 | 99.200,00 | -99.200,00 |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 15.068,25 | 0,00 | 30.371,00 | -30.371,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **21.068,25** | **0,00** | **129.571,00** | **-129.571,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -8.863,43 | 0,00 | -582.118,30 | 582.118,30 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -119.035,18 | -259.250,00 | -84.132,55 | -175.117,45 |
| 280 | - Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen | -116.400,00 | -415.380,00 | -73.315,90 | -342.064,10 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-244.298,61** | **-674.630,00** | **-739.566,75** | **64.936,75** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-223.230,36** | **-674.630,00** | **-609.995,75** | **-64.634,25** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 14.602,64 | 0,00 | 20.022,78 | -20.022,78 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -19.933,03 | 0,00 | -29.147,18 | 29.147,18 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-5.330,39** | **0,00** | **-9.124,40** | **9.124,40** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.136.302,10** | **-1.741.889,00** | **-1.659.525,93** | **-82.363,07** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.136.302,10** | **-1.741.889,00** | **-1.659.525,93** | **-82.363,07** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.136.302,10** | **-1.741.889,00** | **-1.659.525,93** | **-82.363,07** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 122105 Sicherheitsrecht, Jagd

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 93.533,63 | 70.000,00 | 88.187,67 | -18.187,67 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.182,00 | 1.134,00 | 1.158,00 | -24,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 12.002,50 | 7.000,00 | 15.910,00 | -8.910,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **106.718,13** | **78.134,00** | **105.255,67** | **-27.121,67** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -418.537,75 | -447.390,00 | -336.612,05 | -110.777,95 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -3.426,85 | -3.100,00 | -3.476,06 | 376,06 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -2.992,00 | -3.136,00 | -2.488,00 | -648,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -7.507,43 | -13.490,00 | -12.268,68 | -1.221,32 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-432.464,03** | **-467.116,00** | **-354.844,79** | **-112.271,21** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-325.745,90** | **-388.982,00** | **-249.589,12** | **-139.392,88** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 13.787,90 | 0,00 | 14.128,00 | -14.128,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **13.787,90** | **0,00** | **14.128,00** | **-14.128,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-311.958,00** | **-388.982,00** | **-235.461,12** | **-153.520,88** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-311.958,00** | **-388.982,00** | **-235.461,12** | **-153.520,88** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-311.958,00** | **-388.982,00** | **-235.461,12** | **-153.520,88** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 122115 Brand- und Katastrophenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 175,43 | 250,00 | 71,80 | 178,20 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.757,03 | 25.300,00 | 23.323,95 | 1.976,05 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **20.932,46** | **25.550,00** | **23.395,75** | **2.154,25** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -40.671,39 | -42.959,00 | -151.230,58 | 108.271,58 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -92.994,10 | -88.670,00 | -69.270,26 | -19.399,74 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -257.247,39 | -290.848,00 | -311.222,42 | 20.374,42 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -212.015,03 | -281.350,00 | -282.489,15 | 1.139,15 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-602.927,91** | **-703.827,00** | **-814.212,41** | **110.385,41** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-581.995,45** | **-678.277,00** | **-790.816,66** | **112.539,66** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 6.000,00 | 0,00 | 99.200,00 | -99.200,00 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 122115 Brand- und Katastrophenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 15.068,25 | 0,00 | 30.371,00 | -30.371,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **21.068,25** | **0,00** | **129.571,00** | **-129.571,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -8.863,43 | 0,00 | -582.118,30 | 582.118,30 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -119.035,18 | -259.250,00 | -84.132,55 | -175.117,45 |
| 280 | - Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen | -116.400,00 | -415.380,00 | -73.315,90 | -342.064,10 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-244.298,61** | **-674.630,00** | **-739.566,75** | **64.936,75** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-223.230,36** | **-674.630,00** | **-609.995,75** | **-64.634,25** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 814,74 | 0,00 | 5.894,78 | -5.894,78 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -19.933,03 | 0,00 | -29.147,18 | 29.147,18 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-19.118,29** | **0,00** | **-23.252,40** | **23.252,40** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-824.344,10** | **-1.352.907,00** | **-1.424.064,81** | **71.157,81** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-824.344,10** | **-1.352.907,00** | **-1.424.064,81** | **71.157,81** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-824.344,10** | **-1.352.907,00** | **-1.424.064,81** | **71.157,81** |

**Teilfinanzrechnung 123**

## Teilfinanzrechnung 123 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 117.687,47 | 115.000,00 | 145.116,69 | -30.116,69 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 22.997,91 | 22.340,00 | 22.240,17 | 99,83 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 21.051,26 | 10.000,00 | 19.317,87 | -9.317,87 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **161.736,64** | **147.340,00** | **186.674,73** | **-39.334,73** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -435.033,52 | -453.840,00 | -401.242,01 | -52.597,99 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -28.716,60 | -28.717,00 | -30.991,68 | 2.274,68 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -5.283,42 | -5.300,00 | -6.343,58 | 1.043,58 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -15.358,02 | -18.660,00 | -12.916,35 | -5.743,65 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-484.391,56** | **-506.517,00** | **-451.493,62** | **-55.023,38** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-322.654,92** | **-359.177,00** | **-264.818,89** | **-94.358,11** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 5.930,00 | 0,00 | 5.970,00 | -5.970,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **5.930,00** | **0,00** | **5.970,00** | **-5.970,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-316.724,92** | **-360.177,00** | **-258.848,89** | **-101.328,11** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-316.724,92** | **-360.177,00** | **-258.848,89** | **-101.328,11** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-316.724,92** | **-360.177,00** | **-258.848,89** | **-101.328,11** |

**Teilfinanzrechnung 124**

## Teilfinanzrechnung 124 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 251.587,74 | 225.000,00 | 250.113,57 | -25.113,57 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 8.319,50 | 7.150,00 | 7.278,50 | -128,50 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **259.907,24** | **232.150,00** | **257.392,07** | **-25.242,07** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -1.196.889,61 | -1.306.979,00 | -1.065.173,91 | -241.805,09 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -14.305,08 | -14.306,00 | -16.341,65 | 2.035,65 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.676,00 | -800,00 | -104,77 | -695,23 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -134.724,61 | -124.000,00 | -109.415,78 | -14.584,22 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.347.595,30** | **-1.446.085,00** | **-1.191.036,11** | **-255.048,89** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.087.688,06** | **-1.213.935,00** | **-933.644,04** | **-280.290,96** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -593,81 | 593,81 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **-593,81** | **593,81** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **0,00** | **-593,81** | **593,81** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 5.400,00 | 0,00 | 250,00 | -250,00 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -4.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **500,00** | **0,00** | **250,00** | **-250,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.087.188,06** | **-1.213.935,00** | **-933.987,85** | **-279.947,15** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.087.188,06** | **-1.213.935,00** | **-933.987,85** | **-279.947,15** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.087.188,06** | **-1.213.935,00** | **-933.987,85** | **-279.947,15** |

**Teilfinanzrechnung 125**

## Teilfinanzrechnung 125 - Verkehr

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 2.336.701,49 | 2.250.000,00 | 2.330.176,48 | -80.176,48 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 45.738,00 | 44.000,00 | 66.391,20 | -22.391,20 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 982,67 | 1.300,00 | 1.895,94 | -595,94 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 735,50 | 900,00 | 2.004,50 | -1.104,50 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.384.157,66** | **2.296.200,00** | **2.400.468,12** | **-104.268,12** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -1.113.253,08 | -1.222.327,00 | -1.343.844,93 | 121.517,93 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -7.436,28 | -7.437,00 | -8.151,72 | 714,72 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -135.039,08 | -122.000,00 | -137.419,01 | 15.419,01 |
| 140 | - Transferauszahlungen | 0,00 | -5.000,00 | -500,00 | -4.500,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -47.006,82 | -47.820,00 | -16.182,25 | -31.637,75 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.302.735,26** | **-1.404.584,00** | **-1.506.097,91** | **101.513,91** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **1.081.422,40** | **891.616,00** | **894.370,21** | **-2.754,21** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -591,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 280 | - Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen | -125.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-125.591,43** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-125.591,43** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 21.931,98 | 0,00 | 14.197,19 | -14.197,19 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **21.931,98** | **0,00** | **14.197,19** | **-14.197,19** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **977.762,95** | **891.616,00** | **908.567,40** | **-16.951,40** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **977.762,95** | **891.616,00** | **908.567,40** | **-16.951,40** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **977.762,95** | **891.616,00** | **908.567,40** | **-16.951,40** |

**Teilfinanzrechnung 126**

## Teilfinanzrechnung 126 - Verbraucherschutz und Veterinärdienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 126.549,70 | 130.000,00 | 133.384,32 | -3.384,32 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.987,50 | 4.200,00 | 0,00 | 4.200,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 86.000,00 | 86.000,00 | 86.000,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 278,50 | -278,50 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **220.537,20** | **220.200,00** | **219.662,82** | **537,18** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -220.162,18 | -226.366,00 | -216.603,48 | -9.762,52 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -20.453,43 | -18.700,00 | -11.760,51 | -6.939,49 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -44.849,23 | -45.012,00 | -44.792,81 | -219,19 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -22.130,22 | -26.659,00 | -23.556,38 | -3.102,62 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-307.595,06** | **-316.737,00** | **-296.713,18** | **-20.023,82** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-87.057,86** | **-96.537,00** | **-77.050,36** | **-19.486,64** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -1.049,00 | -1.000,00 | -555,97 | -444,03 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-1.049,00** | **-1.000,00** | **-555,97** | **-444,03** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.049,00** | **-1.000,00** | **-555,97** | **-444,03** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | -20,00 | 20,00 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -3.079,62 | 0,00 | -3.129,12 | 3.129,12 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-3.079,62** | **0,00** | **-3.149,12** | **3.149,12** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-91.186,48** | **-97.537,00** | **-80.755,45** | **-16.781,55** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-91.186,48** | **-97.537,00** | **-80.755,45** | **-16.781,55** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-91.186,48** | **-97.537,00** | **-80.755,45** | **-16.781,55** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126105 Gesundheitlicher Verbraucherschutz (ab 2009 auf KSt 123105)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | -122,65 | 122,65 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **-122,65** | **122,65** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **0,00** | **0,00** | **-122,65** | **122,65** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **0,00** | **0,00** | **-122,65** | **122,65** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **0,00** | **0,00** | **-122,65** | **122,65** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **0,00** | **0,00** | **-122,65** | **122,65** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126115 Veterinärdienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 21.527,71 | 20.000,00 | 14.734,75 | 5.265,25 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.909,37 | 4.200,00 | 0,00 | 4.200,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 86.000,00 | 86.000,00 | 86.000,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 278,50 | -278,50 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **115.437,08** | **110.200,00** | **101.013,25** | **9.186,75** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -110.286,68 | -98.952,00 | -99.505,72 | 553,72 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -14.988,21 | -12.300,00 | -7.028,77 | -5.271,23 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -1.949,23 | -2.112,00 | -1.892,81 | -219,19 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -18.077,77 | -22.000,00 | -19.847,58 | -2.152,42 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-145.301,89** | **-135.364,00** | **-128.274,88** | **-7.089,12** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-29.864,81** | **-25.164,00** | **-27.261,63** | **2.097,63** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | -20,00 | 20,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **-20,00** | **20,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-29.864,81** | **-25.164,00** | **-27.281,63** | **2.117,63** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-29.864,81** | **-25.164,00** | **-27.281,63** | **2.117,63** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-29.864,81** | **-25.164,00** | **-27.281,63** | **2.117,63** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126125 Fleischbeschau

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 105.021,99 | 110.000,00 | 118.649,57 | -8.649,57 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 78,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **105.100,12** | **110.000,00** | **118.649,57** | **-8.649,57** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -109.875,50 | -127.414,00 | -117.097,76 | -10.316,24 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -5.465,22 | -6.400,00 | -4.731,74 | -1.668,26 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -4.052,45 | -4.659,00 | -3.708,80 | -950,20 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-119.393,17** | **-138.473,00** | **-125.538,30** | **-12.934,70** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-14.293,05** | **-28.473,00** | **-6.888,73** | **-21.584,27** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126125 Fleischbeschau

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -1.049,00 | -1.000,00 | -555,97 | -444,03 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-1.049,00** | **-1.000,00** | **-555,97** | **-444,03** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.049,00** | **-1.000,00** | **-555,97** | **-444,03** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -3.079,62 | 0,00 | -3.129,12 | 3.129,12 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-3.079,62** | **0,00** | **-3.129,12** | **3.129,12** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-18.421,67** | **-29.473,00** | **-10.573,82** | **-18.899,18** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-18.421,67** | **-29.473,00** | **-10.573,82** | **-18.899,18** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-18.421,67** | **-29.473,00** | **-10.573,82** | **-18.899,18** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 126135 Tierkörperbeseitigung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 140 | - Transferauszahlungen | -42.900,00 | -42.900,00 | -42.900,00 | 0,00 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **0,00** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **0,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **0,00** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **-42.900,00** | **0,00** |

**Teilfinanzrechnung 211**

## Teilfinanzrechnung 211 - Realschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 44.077,00 | 45.126,00 | 44.859,00 | 267,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 245.047,02 | 170.000,00 | 229.851,20 | -59.851,20 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 27.620,52 | 26.600,00 | 27.850,00 | -1.250,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 150,06 | 0,00 | 1.807,34 | -1.807,34 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 262,29 | 300,00 | 1.862,61 | -1.562,61 |
| **090** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **317.156,89** | **242.026,00** | **306.230,15** | **-64.204,15** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -254.306,92 | -340.936,00 | -245.515,05 | -95.420,95 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -2.682.198,64 | -3.235.883,00 | -3.142.336,65 | -93.546,35 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -759.112,97 | -766.746,00 | -237.715,97 | -529.030,03 |
| **160** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-3.695.618,53** | **-4.343.565,00** | **-3.625.567,67** | **-717.997,33** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-3.378.461,64** | **-4.101.539,00** | **-3.319.337,52** | **-782.201,48** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -81.737,19 | -115.730,00 | -111.246,32 | -4.483,68 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-81.737,19** | **-115.730,00** | **-111.246,32** | **-4.483,68** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-81.737,19** | **-115.730,00** | **-111.246,32** | **-4.483,68** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -1.035,70 | 0,00 | -285,34 | 285,34 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-1.035,70** | **0,00** | **-285,34** | **285,34** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-3.461.234,53** | **-4.217.269,00** | **-3.430.869,18** | **-786.399,82** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-3.461.234,53** | **-4.217.269,00** | **-3.430.869,18** | **-786.399,82** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-3.461.234,53** | **-4.217.269,00** | **-3.430.869,18** | **-786.399,82** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.713,00 | 16.962,00 | 16.980,00 | -18,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.552,60 | 4.900,00 | 6.750,00 | -1.850,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 150,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **22.415,66** | **21.862,00** | **23.730,00** | **-1.868,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -77.930,28 | -94.063,00 | -83.405,87 | -10.657,13 |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -27.101,17 | -14.780,00 | -14.040,71 | -739,29 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-105.031,45** | **-108.843,00** | **-97.446,58** | **-11.396,42** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-82.615,79** | **-86.981,00** | **-73.716,58** | **-13.264,42** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -29.785,70 | -70.380,00 | -83.525,43 | 13.145,43 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-29.785,70** | **-70.380,00** | **-83.525,43** | **13.145,43** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-29.785,70** | **-70.380,00** | **-83.525,43** | **13.145,43** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -4.749,78 | 0,00 | -4.382,43 | 4.382,43 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-4.749,78** | **0,00** | **-4.382,43** | **4.382,43** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-117.151,27** | **-157.361,00** | **-161.624,44** | **4.263,44** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-117.151,27** | **-157.361,00** | **-161.624,44** | **4.263,44** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-117.151,27** | **-157.361,00** | **-161.624,44** | **4.263,44** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211115 Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.678,00 | 14.882,00 | 14.775,00 | 107,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.633,82 | 2.100,00 | 850,00 | 1.250,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 494,13 | -494,13 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **17.311,82** | **16.982,00** | **16.119,13** | **862,87** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -84.724,70 | -92.473,00 | -89.294,92 | -3.178,08 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -22.221,67 | -22.700,00 | -25.316,20 | 2.616,20 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-106.946,37** | **-115.173,00** | **-114.611,12** | **-561,88** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-89.634,55** | **-98.191,00** | **-98.491,99** | **300,99** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -37.089,63 | -25.750,00 | -14.214,81 | -11.535,19 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-37.089,63** | **-25.750,00** | **-14.214,81** | **-11.535,19** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-37.089,63** | **-25.750,00** | **-14.214,81** | **-11.535,19** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 2.052,47 | 0,00 | 2.560,40 | -2.560,40 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211115 Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **2.052,47** | **0,00** | **2.560,40** | **-2.560,40** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-124.671,71** | **-123.941,00** | **-110.146,40** | **-13.794,60** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-124.671,71** | **-123.941,00** | **-110.146,40** | **-13.794,60** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-124.671,71** | **-123.941,00** | **-110.146,40** | **-13.794,60** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211125 Realschule Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.686,00 | 13.282,00 | 13.104,00 | 178,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 19.434,10 | 19.600,00 | 20.250,00 | -650,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 1.313,21 | -1.313,21 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **32.120,10** | **32.882,00** | **34.667,21** | **-1.785,21** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -91.651,94 | -84.400,00 | -72.814,26 | -11.585,74 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -140.951,64 | -165.200,00 | -174.949,28 | 9.749,28 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-232.603,58** | **-249.600,00** | **-247.763,54** | **-1.836,46** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-200.483,48** | **-216.718,00** | **-213.096,33** | **-3.621,67** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -14.861,86 | -19.600,00 | -13.506,08 | -6.093,92 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-14.861,86** | **-19.600,00** | **-13.506,08** | **-6.093,92** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-14.861,86** | **-19.600,00** | **-13.506,08** | **-6.093,92** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 1.661,61 | 0,00 | 1.536,69 | -1.536,69 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **1.661,61** | **0,00** | **1.536,69** | **-1.536,69** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-213.683,73** | **-236.318,00** | **-225.065,72** | **-11.252,28** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-213.683,73** | **-236.318,00** | **-225.065,72** | **-11.252,28** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-213.683,73** | **-236.318,00** | **-225.065,72** | **-11.252,28** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211205 Realschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 245.047,02 | 170.000,00 | 229.851,20 | -59.851,20 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 262,29 | 300,00 | 1.862,61 | -1.562,61 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **245.309,31** | **170.300,00** | **231.713,81** | **-61.413,81** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -70.000,00 | 0,00 | -70.000,00 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -625.149,57 | -793.283,00 | -640.155,74 | -153.127,26 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -22.874,78 | -24.000,00 | -23.346,07 | -653,93 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-648.024,35** | **-887.283,00** | **-663.501,81** | **-223.781,19** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-402.715,04** | **-716.983,00** | **-431.788,00** | **-285.195,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-402.715,04** | **-716.983,00** | **-431.788,00** | **-285.195,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-402.715,04** | **-716.983,00** | **-431.788,00** | **-285.195,00** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-402.715,04** | **-716.983,00** | **-431.788,00** | **-285.195,00** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 211215 Realschule Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - Transferauszahlungen | -2.057.049,07 | -2.442.600,00 | -2.502.180,91 | 59.580,91 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -545.963,71 | -540.066,00 | -63,71 | -540.002,29 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-2.603.012,78** | **-2.982.666,00** | **-2.502.244,62** | **-480.421,38** |

**Teilfinanzrechnung 212**

## Teilfinanzrechnung 212 - Gymnasien

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 76.011,00 | 75.422,00 | 75.441,00 | -19,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 61.758,38 | 63.100,00 | 65.625,00 | -2.525,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 1.061,61 | 400,00 | 3.782,01 | -3.382,01 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **138.830,99** | **138.922,00** | **144.848,01** | **-5.926,01** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -550.360,26 | -539.051,00 | -518.555,07 | -20.495,93 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -1.188.600,00 | -1.332.497,00 | -1.137.005,39 | -195.491,61 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -111.096,65 | -114.480,00 | -118.212,89 | 3.732,89 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-1.850.056,91** | **-1.986.028,00** | **-1.773.773,35** | **-212.254,65** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.711.225,92** | **-1.847.106,00** | **-1.628.925,34** | **-218.180,66** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 2.000,00 | 0,00 | 1.500,00 | -1.500,00 |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 7.716,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **9.716,14** | **0,00** | **1.500,00** | **-1.500,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -8.214,14 | 0,00 | -64.019,19 | 64.019,19 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -130.934,93 | -188.930,00 | -78.335,88 | -110.594,12 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-139.149,07** | **-188.930,00** | **-142.355,07** | **-46.574,93** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-129.432,93** | **-188.930,00** | **-140.855,07** | **-48.074,93** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 3.907,19 | 0,00 | -9.897,74 | 9.897,74 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -6.661,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-2.753,95** | **0,00** | **-9.897,74** | **9.897,74** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.843.412,80** | **-2.036.036,00** | **-1.779.678,15** | **-256.357,85** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.843.412,80** | **-2.036.036,00** | **-1.779.678,15** | **-256.357,85** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.843.412,80** | **-2.036.036,00** | **-1.779.678,15** | **-256.357,85** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.851,00 | 19.682,00 | 19.611,00 | 71,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.374,40 | 15.675,00 | 15.750,00 | -75,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 724,25 | 400,00 | 3.782,01 | -3.382,01 |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **35.949,65** | **35.757,00** | **39.143,01** | **-3.386,01** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -154.229,69 | -166.424,00 | -165.753,22 | -670,78 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -30.447,28 | -32.800,00 | -31.895,56 | -904,44 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-184.676,97** | **-199.224,00** | **-197.648,78** | **-1.575,22** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-148.727,32** | **-163.467,00** | **-158.505,77** | **-4.961,23** |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 7.716,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **7.716,14** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -15.561,71 | -36.700,00 | -23.717,47 | -12.982,53 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-15.561,71** | **-36.700,00** | **-23.717,47** | **-12.982,53** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-7.845,57** | **-36.700,00** | **-23.717,47** | **-12.982,53** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 4.094,63 | 0,00 | -5.357,88 | 5.357,88 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -6.661,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-2.566,51** | **0,00** | **-5.357,88** | **5.357,88** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-159.139,40** | **-200.167,00** | **-187.581,12** | **-12.585,88** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-159.139,40** | **-200.167,00** | **-187.581,12** | **-12.585,88** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-159.139,40** | **-200.167,00** | **-187.581,12** | **-12.585,88** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212115 Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.349,00 | 15.922,00 | 16.100,00 | -178,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.754,23 | 4.125,00 | 875,00 | 3.250,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **20.103,23** | **20.047,00** | **16.975,00** | **3.072,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -111.509,22 | -95.433,00 | -89.198,38 | -6.234,62 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -24.769,68 | -25.915,00 | -23.813,88 | -2.101,12 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-136.278,90** | **-121.348,00** | **-113.012,26** | **-8.335,74** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-116.175,67** | **-101.301,00** | **-96.037,26** | **-5.263,74** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212115 Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 2.000,00 | 0,00 | 1.500,00 | -1.500,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **2.000,00** | **0,00** | **1.500,00** | **-1.500,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -8.214,14 | 0,00 | -64.019,19 | 64.019,19 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -67.308,16 | -112.940,00 | -33.842,54 | -79.097,46 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-75.522,30** | **-112.940,00** | **-97.861,73** | **-15.078,27** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-73.522,30** | **-112.940,00** | **-96.361,73** | **-16.578,27** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -162,04 | 0,00 | -9,00 | 9,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-162,04** | **0,00** | **-9,00** | **9,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-189.860,01** | **-214.241,00** | **-192.407,99** | **-21.833,01** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-189.860,01** | **-214.241,00** | **-192.407,99** | **-21.833,01** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-189.860,01** | **-214.241,00** | **-192.407,99** | **-21.833,01** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212135 Illertal-Gymnasium, Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 18.261,00 | 18.562,00 | 18.420,00 | 142,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 41.811,73 | 40.000,00 | 47.250,00 | -7.250,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **60.072,73** | **58.562,00** | **65.670,00** | **-7.108,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -134.469,40 | -127.673,00 | -141.378,29 | 13.705,29 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -18.941,70 | -14.850,00 | -19.448,93 | 4.598,93 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-153.411,10** | **-142.523,00** | **-160.827,22** | **18.304,22** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-93.338,37** | **-83.961,00** | **-95.157,22** | **11.196,22** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -11.255,15 | -17.990,00 | -7.182,83 | -10.807,17 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-11.255,15** | **-17.990,00** | **-7.182,83** | **-10.807,17** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-11.255,15** | **-17.990,00** | **-7.182,83** | **-10.807,17** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -2.987,91 | 0,00 | -3.090,78 | 3.090,78 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212135 Illertal-Gymnasium, Vöhringen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-2.987,91** | **0,00** | **-3.090,78** | **3.090,78** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-107.581,43** | **-101.951,00** | **-105.430,83** | **3.479,83** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-107.581,43** | **-101.951,00** | **-105.430,83** | **3.479,83** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-107.581,43** | **-101.951,00** | **-105.430,83** | **3.479,83** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212145 Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.550,00 | 21.256,00 | 21.310,00 | -54,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 818,02 | 3.300,00 | 1.750,00 | 1.550,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 337,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **22.705,38** | **24.556,00** | **23.060,00** | **1.496,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -150.151,95 | -149.521,00 | -122.225,18 | -27.295,82 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -36.937,99 | -40.915,00 | -43.054,52 | 2.139,52 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-187.089,94** | **-190.436,00** | **-165.279,70** | **-25.156,30** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-164.384,56** | **-165.880,00** | **-142.219,70** | **-23.660,30** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -36.809,91 | -21.300,00 | -13.593,04 | -7.706,96 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-36.809,91** | **-21.300,00** | **-13.593,04** | **-7.706,96** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-36.809,91** | **-21.300,00** | **-13.593,04** | **-7.706,96** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 2.962,51 | 0,00 | -1.440,08 | 1.440,08 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **2.962,51** | **0,00** | **-1.440,08** | **1.440,08** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-198.231,96** | **-187.180,00** | **-157.252,82** | **-29.927,18** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-198.231,96** | **-187.180,00** | **-157.252,82** | **-29.927,18** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-198.231,96** | **-187.180,00** | **-157.252,82** | **-29.927,18** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 212205 Kolleg der Schulbrüder, Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - Transferauszahlungen | -1.188.600,00 | -1.332.497,00 | -1.137.005,39 | -195.491,61 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-1.188.600,00** | **-1.332.497,00** | **-1.137.005,39** | **-195.491,61** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.188.600,00** | **-1.332.497,00** | **-1.137.005,39** | **-195.491,61** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.188.600,00** | **-1.332.497,00** | **-1.137.005,39** | **-195.491,61** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-1.188.600,00** | **-1.332.497,00** | **-1.137.005,39** | **-195.491,61** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.188.600,00** | **-1.332.497,00** | **-1.137.005,39** | **-195.491,61** |

**Teilfinanzrechnung 221**

## Teilfinanzrechnung 221 - Förderschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.191,00 | 5.606,00 | 5.814,00 | -208,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 186.807,81 | 65.000,00 | 76.541,34 | -11.541,34 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **192.998,81** | **70.606,00** | **82.355,34** | **-11.749,34** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -254.219,20 | -251.270,00 | -265.406,65 | 14.136,65 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -438.974,84 | -380.000,00 | -269.653,51 | -110.346,49 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -16.101,19 | -21.109,00 | -13.788,48 | -7.320,52 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-709.295,23** | **-652.379,00** | **-548.848,64** | **-103.530,36** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-516.296,42** | **-581.773,00** | **-466.493,30** | **-115.279,70** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -72.911,12 | -23.600,00 | -9.855,84 | -13.744,16 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-72.911,12** | **-23.600,00** | **-9.855,84** | **-13.744,16** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-72.911,12** | **-23.600,00** | **-9.855,84** | **-13.744,16** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 1.480,79 | 0,00 | 463,56 | -463,56 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -1.402,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **78,39** | **0,00** | **463,56** | **-463,56** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-589.129,15** | **-605.373,00** | **-475.885,58** | **-129.487,42** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-589.129,15** | **-605.373,00** | **-475.885,58** | **-129.487,42** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-589.129,15** | **-605.373,00** | **-475.885,58** | **-129.487,42** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221105 Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.240,00 | 3.093,00 | 3.192,00 | -99,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 187,50 | -187,50 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **3.240,00** | **3.093,00** | **3.379,50** | **-286,50** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -149.810,98 | -153.800,00 | -155.345,12 | 1.545,12 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -7.104,20 | -8.335,00 | -6.648,13 | -1.686,87 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-156.915,18** | **-162.135,00** | **-161.993,25** | **-141,75** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221105 Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-153.675,18** | **-159.042,00** | **-158.613,75** | **-428,25** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -46.526,14 | -5.600,00 | -3.969,45 | -1.630,55 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-46.526,14** | **-5.600,00** | **-3.969,45** | **-1.630,55** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-46.526,14** | **-5.600,00** | **-3.969,45** | **-1.630,55** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 627,39 | 0,00 | 463,56 | -463,56 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **627,39** | **0,00** | **463,56** | **-463,56** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-199.573,93** | **-164.642,00** | **-162.119,64** | **-2.522,36** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-199.573,93** | **-164.642,00** | **-162.119,64** | **-2.522,36** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-199.573,93** | **-164.642,00** | **-162.119,64** | **-2.522,36** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221115 Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen/Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.951,00 | 2.513,00 | 2.622,00 | -109,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.951,00** | **2.513,00** | **2.622,00** | **-109,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -104.408,22 | -97.470,00 | -110.061,53 | 12.591,53 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -8.996,99 | -12.774,00 | -7.140,35 | -5.633,65 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-113.405,21** | **-110.244,00** | **-117.201,88** | **6.957,88** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-110.454,21** | **-107.731,00** | **-114.579,88** | **6.848,88** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -26.384,98 | -18.000,00 | -5.886,39 | -12.113,61 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-26.384,98** | **-18.000,00** | **-5.886,39** | **-12.113,61** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-26.384,98** | **-18.000,00** | **-5.886,39** | **-12.113,61** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 53,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -1.402,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-1.349,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221115 Sonderpädagogisches Förderzentrum Illertissen/Weißenhorn

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-138.188,19** | **-125.731,00** | **-120.466,27** | **-5.264,73** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-138.188,19** | **-125.731,00** | **-120.466,27** | **-5.264,73** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-138.188,19** | **-125.731,00** | **-120.466,27** | **-5.264,73** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 221205 Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Förderschule für Körperbehinderte, Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 186.807,81 | 65.000,00 | 76.353,84 | -11.353,84 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **186.807,81** | **65.000,00** | **76.353,84** | **-11.353,84** |
| 140 | - Transferauszahlungen | -69.100,73 | -190.000,00 | -106.445,40 | -83.554,60 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-69.100,73** | **-190.000,00** | **-106.445,40** | **-83.554,60** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **117.707,08** | **-125.000,00** | **-30.091,56** | **-94.908,44** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **117.707,08** | **-125.000,00** | **-30.091,56** | **-94.908,44** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **117.707,08** | **-125.000,00** | **-30.091,56** | **-94.908,44** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **117.707,08** | **-125.000,00** | **-30.091,56** | **-94.908,44** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - Transferauszahlungen | -369.874,11 | -190.000,00 | -163.208,11 | -26.791,89 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-369.874,11** | **-190.000,00** | **-163.208,11** | **-26.791,89** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-369.874,11** | **-190.000,00** | **-163.208,11** | **-26.791,89** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 340 | = Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 350 | = Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340) | -369.074,11 | -190.000,00 | -163.208,11 | -26.791,89 |
| 460 | = Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450) | -369.074,11 | -190.000,00 | -163.208,11 | -26.791,89 |
| 480 | = Endbestand an Zahlungsmitteln | -369.074,11 | -190.000,00 | -163.208,11 | -26.791,89 |

**Teilfinanzrechnung 231**

## Teilfinanzrechnung 231 - Berufsschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 646.227,48 | 113.300,00 | 628.840,25 | -515.540,25 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 256.046,15 | 305.000,00 | 772.415,94 | -467.415,94 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 1.551,93 | 1.800,00 | 8.125,35 | -6.325,35 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **903.825,56** | **420.100,00** | **1.409.381,54** | **-989.281,54** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -322.826,29 | -314.717,00 | -251.971,36 | -62.745,64 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -745.442,14 | -857.881,00 | -644.867,94 | -213.013,06 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -633.469,06 | -388.950,00 | -887.475,45 | 498.525,45 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-1.701.737,49** | **-1.561.548,00** | **-1.784.314,75** | **222.766,75** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-797.911,93** | **-1.141.448,00** | **-374.933,21** | **-766.514,79** |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 7.645,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **7.645,83** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -38.800,00 | 38.800,00 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -196.525,74 | -166.975,00 | -112.373,44 | -54.601,56 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-196.525,74** | **-166.975,00** | **-151.173,44** | **-15.801,56** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-188.879,91** | **-166.975,00** | **-151.173,44** | **-15.801,56** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 381,14 | 0,00 | 3.856,51 | -3.856,51 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -4.945,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-4.564,69** | **0,00** | **3.856,51** | **-3.856,51** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-991.356,53** | **-1.308.423,00** | **-522.250,14** | **-786.172,86** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-991.356,53** | **-1.308.423,00** | **-522.250,14** | **-786.172,86** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-991.356,53** | **-1.308.423,00** | **-522.250,14** | **-786.172,86** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231105 Berufsschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 206.773,68 | 59.000,00 | 221.553,90 | -162.553,90 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 984,99 | 10.000,00 | 11.986,88 | -1.986,88 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 678,99 | 400,00 | 4.564,65 | -4.164,65 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231105 Berufsschule Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **208.437,66** | **69.400,00** | **238.105,43** | **-168.705,43** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -111.666,45 | -93.310,00 | -84.074,47 | -9.235,53 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -206.031,17 | -83.360,00 | -236.949,09 | 153.589,09 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-317.697,62** | **-176.670,00** | **-321.023,56** | **144.353,56** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-109.259,96** | **-107.270,00** | **-82.918,13** | **-24.351,87** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -38.800,00 | 38.800,00 |
| 260 | - Auszahlung. Erwerb v. beweglichem AV | -81.838,42 | -53.200,00 | -8.768,69 | -44.431,31 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-81.838,42** | **-53.200,00** | **-47.568,69** | **-5.631,31** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-81.838,42** | **-53.200,00** | **-47.568,69** | **-5.631,31** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -4.327,10 | 0,00 | -979,41 | 979,41 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-4.327,10** | **0,00** | **-979,41** | **979,41** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-195.425,48** | **-160.470,00** | **-131.466,23** | **-29.003,77** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-195.425,48** | **-160.470,00** | **-131.466,23** | **-29.003,77** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-195.425,48** | **-160.470,00** | **-131.466,23** | **-29.003,77** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231115 Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 439.453,80 | 54.300,00 | 407.286,35 | -352.986,35 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 255.061,16 | 295.000,00 | 760.429,06 | -465.429,06 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 872,94 | 1.400,00 | 3.560,70 | -2.160,70 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **695.387,90** | **350.700,00** | **1.171.276,11** | **-820.576,11** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -211.159,84 | -221.407,00 | -167.896,89 | -53.510,11 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -427.437,89 | -145.590,00 | -467.776,36 | 322.186,36 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-638.597,73** | **-366.997,00** | **-635.673,25** | **268.676,25** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **56.790,17** | **-16.297,00** | **535.602,86** | **-551.899,86** |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 7.645,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231115 Berufsschule Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **7.645,83** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -114.687,32 | -113.775,00 | -103.604,75 | -10.170,25 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-114.687,32** | **-113.775,00** | **-103.604,75** | **-10.170,25** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-107.041,49** | **-113.775,00** | **-103.604,75** | **-10.170,25** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 4.708,24 | 0,00 | 4.835,92 | -4.835,92 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -4.945,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-237,59** | **0,00** | **4.835,92** | **-4.835,92** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-50.488,91** | **-130.072,00** | **436.834,03** | **-566.906,03** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-50.488,91** | **-130.072,00** | **436.834,03** | **-566.906,03** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-50.488,91** | **-130.072,00** | **436.834,03** | **-566.906,03** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231205 Kolping-Bildungswerk, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 140 | - Transferauszahlungen | -2.556,00 | -2.556,00 | -2.556,00 | 0,00 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-2.556,00** | **-2.556,00** | **-2.556,00** | **0,00** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-2.556,00** | **-2.556,00** | **-2.556,00** | **0,00** |
| **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** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 231215 Wirtschaftsschule Senden

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 140 | - Transferauszahlungen | -742.886,14 | -855.325,00 | -642.311,94 | -213.013,06 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | -160.000,00 | -182.750,00 | 22.750,00 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-742.886,14** | **-1.015.325,00** | **-825.061,94** | **-190.263,06** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-742.886,14** | **-1.015.325,00** | **-825.061,94** | **-190.263,06** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-742.886,14** | **-1.015.325,00** | **-825.061,94** | **-190.263,06** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-742.886,14** | **-1.015.325,00** | **-825.061,94** | **-190.263,06** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-742.886,14** | **-1.015.325,00** | **-825.061,94** | **-190.263,06** |

**Teilfinanzrechnung 235**

## Teilfinanzrechnung 235 - Berufsober-, Fachoberschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31.497,00 | 31.204,00 | 94.192,18 | -62.988,18 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 650.247,29 | 570.000,00 | 477.445,83 | 92.554,17 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 1.348,24 | 1.500,00 | 4.925,78 | -3.425,78 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **683.092,53** | **602.704,00** | **576.563,79** | **26.140,21** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -103.188,63 | -164.681,00 | -139.646,58 | -25.034,42 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -25.896,76 | -30.175,00 | -83.581,98 | 53.406,98 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-129.085,39** | **-194.856,00** | **-223.228,56** | **28.372,56** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **554.007,14** | **407.848,00** | **353.335,23** | **54.512,77** |
| 260 | - Auszahlung Erwerb v. beweglichem AV | -42.453,00 | -124.150,00 | -94.448,21 | -29.701,79 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-42.453,00** | **-124.150,00** | **-94.448,21** | **-29.701,79** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-42.453,00** | **-124.150,00** | **-94.448,21** | **-29.701,79** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -2.366,06 | 0,00 | 3.182,33 | -3.182,33 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-2.366,06** | **0,00** | **3.182,33** | **-3.182,33** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **509.188,08** | **283.698,00** | **262.069,35** | **21.628,65** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **509.188,08** | **283.698,00** | **262.069,35** | **21.628,65** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **509.188,08** | **283.698,00** | **262.069,35** | **21.628,65** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 235105 Fachoberschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31.497,00 | 31.204,00 | 94.192,18 | -62.988,18 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 480.967,08 | 570.000,00 | 477.445,83 | 92.554,17 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 1.348,24 | 1.500,00 | 4.925,78 | -3.425,78 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **513.812,32** | **602.704,00** | **576.563,79** | **26.140,21** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -103.188,63 | -164.681,00 | -139.646,58 | -25.034,42 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -25.896,76 | -30.175,00 | -83.581,98 | 53.406,98 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-129.085,39** | **-194.856,00** | **-223.228,56** | **28.372,56** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **384.726,93** | **407.848,00** | **353.335,23** | **54.512,77** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 235105 Fachoberschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -42.453,00 | -124.150,00 | -94.448,21 | -29.701,79 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-42.453,00** | **-124.150,00** | **-94.448,21** | **-29.701,79** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-42.453,00** | **-124.150,00** | **-94.448,21** | **-29.701,79** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -2.366,06 | 0,00 | 3.182,33 | -3.182,33 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-2.366,06** | **0,00** | **3.182,33** | **-3.182,33** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **339.907,87** | **283.698,00** | **262.069,35** | **21.628,65** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **339.907,87** | **283.698,00** | **262.069,35** | **21.628,65** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **339.907,87** | **283.698,00** | **262.069,35** | **21.628,65** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 235115 Berufsoberschule, Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 169.280,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **169.280,21** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **169.280,21** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **169.280,21** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **169.280,21** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **169.280,21** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Teilfinanzrechnung 241**

## Teilfinanzrechnung 241 - Sonstige Schulträgeraufgaben

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.717.411,00 | 2.700.000,00 | 2.572.488,00 | 127.512,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 47,50 | -47,50 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 14.845,40 | -14.845,40 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 27.252,70 | 7.200,00 | 9.014,10 | -1.814,10 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 59,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.744.722,98** | **2.707.200,00** | **2.596.395,00** | **110.805,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -718.909,49 | -764.812,00 | -727.590,43 | -37.221,57 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -134.540,34 | -158.980,00 | -133.017,64 | -25.962,36 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -2.845,26 | -5.200,00 | -4.084,28 | -1.115,72 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -5.495.986,78 | -5.859.196,00 | -5.629.313,09 | -229.882,91 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-6.352.281,87** | **-6.788.188,00** | **-6.494.005,44** | **-294.182,56** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-3.607.558,89** | **-4.080.988,00** | **-3.897.610,44** | **-183.377,56** |
| 260 | - Auszahlung Erwerb v. beweglichem AV | -6.460,88 | -3.000,00 | -1.836,09 | -1.163,91 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-6.460,88** | **-3.000,00** | **-1.836,09** | **-1.163,91** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-6.460,88** | **-3.000,00** | **-1.836,09** | **-1.163,91** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -2.168.008,52 | 0,00 | -2.421.564,35 | 2.421.564,35 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-2.168.008,52** | **0,00** | **-2.421.564,35** | **2.421.564,35** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-5.782.028,29** | **-4.083.988,00** | **-6.321.010,88** | **2.237.022,88** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-5.782.028,29** | **-4.083.988,00** | **-6.321.010,88** | **2.237.022,88** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-5.782.028,29** | **-4.083.988,00** | **-6.321.010,88** | **2.237.022,88** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.717.411,00 | 2.700.000,00 | 2.572.488,00 | 127.512,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 14.845,40 | -14.845,40 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 27.182,70 | 7.200,00 | 9.014,10 | -1.814,10 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 59,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.744.652,98** | **2.707.200,00** | **2.596.347,50** | **110.852,50** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -594.671,58 | -633.026,00 | -615.397,26 | -17.628,74 |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -29.088,19 | -39.650,00 | -38.582,21 | -1.067,79 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -2.845,26 | -5.200,00 | -4.084,28 | -1.115,72 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -5.471.352,84 | -5.834.256,00 | -5.615.762,59 | -218.493,41 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-6.097.957,87** | **-6.512.132,00** | **-6.273.826,34** | **-238.305,66** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-3.353.304,89** | **-3.804.932,00** | **-3.677.478,84** | **-127.453,16** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -2.168.008,52 | 0,00 | -2.421.564,35 | 2.421.564,35 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-2.168.008,52** | **0,00** | **-2.421.564,35** | **2.421.564,35** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-5.521.313,41** | **-3.804.932,00** | **-6.099.043,19** | **2.294.111,19** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-5.521.313,41** | **-3.804.932,00** | **-6.099.043,19** | **2.294.111,19** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-5.521.313,41** | **-3.804.932,00** | **-6.099.043,19** | **2.294.111,19** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241115 Staatl. Schulamt

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -9.035,99 | -5.900,00 | -5.458,02 | -441,98 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -9.609,59 | -9.434,00 | -9.570,65 | 136,65 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-18.645,58** | **-15.334,00** | **-15.028,67** | **-305,33** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-18.645,58** | **-15.334,00** | **-15.028,67** | **-305,33** |
| 260 | - Auszahlung Erwerb v. beweglichem AV | -2.699,00 | 0,00 | -954,30 | 954,30 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-2.699,00** | **0,00** | **-954,30** | **954,30** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-2.699,00** | **0,00** | **-954,30** | **954,30** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-21.344,58** | **-15.334,00** | **-15.982,97** | **648,97** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-21.344,58** | **-15.334,00** | **-15.982,97** | **648,97** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-21.344,58** | **-15.334,00** | **-15.982,97** | **648,97** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241125 Bildungsregion

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 70,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **70,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -58.119,30 | -63.671,00 | -45.342,98 | -18.328,02 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -44.244,33 | -60.030,00 | -36.251,23 | -23.778,77 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -11.559,01 | -11.130,00 | -306,01 | -10.823,99 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-113.922,64** | **-134.831,00** | **-81.900,22** | **-52.930,78** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-113.852,64** | **-134.831,00** | **-81.900,22** | **-52.930,78** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-113.852,64** | **-134.831,00** | **-81.900,22** | **-52.930,78** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-113.852,64** | **-134.831,00** | **-81.900,22** | **-52.930,78** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-113.852,64** | **-134.831,00** | **-81.900,22** | **-52.930,78** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241205 Kreisbildstelle Illertissen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 47,50 | -47,50 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **47,50** | **-47,50** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -27.496,05 | -28.775,00 | -28.781,93 | 6,93 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -26.670,27 | -26.600,00 | -25.726,44 | -873,56 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.567,94 | -2.433,00 | -2.092,93 | -340,07 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-55.734,26** | **-57.808,00** | **-56.601,30** | **-1.206,70** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-55.734,26** | **-57.808,00** | **-56.553,80** | **-1.254,20** |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 260 | - Auszahlung Erwerb v. beweglichem AV | -3.761,88 | -2.000,00 | -881,79 | -1.118,21 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-3.761,88** | **-2.000,00** | **-881,79** | **-1.118,21** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-3.761,88** | **-2.000,00** | **-881,79** | **-1.118,21** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-59.496,14** | **-59.808,00** | **-57.435,59** | **-2.372,41** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-59.496,14** | **-59.808,00** | **-57.435,59** | **-2.372,41** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 241215 Kreisbildstelle Neu-Ulm

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -38.622,56 | -39.340,00 | -38.068,26 | -1.271,74 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -25.501,56 | -26.800,00 | -26.999,74 | 199,74 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.897,40 | -1.943,00 | -1.580,91 | -362,09 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-66.021,52** | **-68.083,00** | **-66.648,91** | **-1.434,09** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-66.021,52** | **-68.083,00** | **-66.648,91** | **-1.434,09** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-66.021,52** | **-69.083,00** | **-66.648,91** | **-2.434,09** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-66.021,52** | **-69.083,00** | **-66.648,91** | **-2.434,09** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-66.021,52** | **-69.083,00** | **-66.648,91** | **-2.434,09** |

**Teilfinanzrechnung 251**

## Teilfinanzrechnung 251 - Kultur und Wissenschaft, Museen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.500,00 | 7.500,00 | 5.833,63 | 1.666,37 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.060,62 | 2.700,00 | 10.433,50 | -7.733,50 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 152,63 | 30.000,00 | 155,39 | 29.844,61 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 2.689,86 | 1.900,00 | 12.010,08 | -10.110,08 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 80,24 | 100,00 | 33,91 | 66,09 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **12.483,35** | **42.200,00** | **28.466,51** | **13.733,49** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -150.471,53 | -155.193,00 | -153.438,59 | -1.754,41 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -63.359,22 | -132.022,00 | -109.736,13 | -22.285,87 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -7.500,00 | -7.500,00 | -7.500,00 | 0,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -10.998,54 | -8.648,00 | -5.187,66 | -3.460,34 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-232.329,29** | **-303.363,00** | **-275.862,38** | **-27.500,62** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-219.845,94** | **-261.163,00** | **-247.395,87** | **-13.767,13** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 24.137,55 | 0,00 | 16.515,64 | -16.515,64 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **24.137,55** | **0,00** | **16.515,64** | **-16.515,64** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -397.437,31 | 0,00 | -9.020,41 | 9.020,41 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -10.140,88 | -14.863,00 | -14.289,00 | -574,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-407.578,19** | **-14.863,00** | **-23.309,41** | **8.446,41** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-383.440,64** | **-14.863,00** | **-6.793,77** | **-8.069,23** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-603.286,58** | **-276.026,00** | **-254.189,64** | **-21.836,36** |
| 430 | + Einzahlung a.d. Auflösung v. Liquiditätsreserven | -63.911,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 440 | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven | 63.911,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **450** | **= Saldo aus Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-603.286,58** | **-276.026,00** | **-254.189,64** | **-21.836,36** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-603.286,58** | **-276.026,00** | **-254.189,64** | **-21.836,36** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251105 Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 1.020,00 | -1.020,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **1.020,00** | **-1.020,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -117.083,73 | -122.058,00 | -121.736,67 | -321,33 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -7.500,00 | -7.500,00 | -7.500,00 | 0,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -3.134,77 | -6.406,00 | -2.503,02 | -3.902,98 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-127.718,50** | **-135.964,00** | **-131.739,69** | **-4.224,31** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-127.718,50** | **-135.964,00** | **-130.719,69** | **-5.244,31** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -9.305,00 | -11.000,00 | -8.870,00 | -2.130,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-11.305,00** | **-11.000,00** | **-8.870,00** | **-2.130,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-11.305,00** | **-11.000,00** | **-8.870,00** | **-2.130,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-139.023,50** | **-146.964,00** | **-139.589,69** | **-7.374,31** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-139.023,50** | **-146.964,00** | **-139.589,69** | **-7.374,31** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-139.023,50** | **-146.964,00** | **-139.589,69** | **-7.374,31** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251205 K.-A.-Forster Bienenmuseum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.500,00 | 7.500,00 | 5.833,63 | 1.666,37 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 4.133,50 | -4.133,50 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 152,63 | 30.000,00 | 155,39 | 29.844,61 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 740,32 | 0,00 | 8.177,83 | -8.177,83 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 80,24 | 100,00 | 33,91 | 66,09 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **8.473,19** | **37.600,00** | **18.334,26** | **19.265,74** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -25.115,53 | -71.200,00 | -59.888,84 | -11.311,16 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -6.356,91 | -657,00 | -927,51 | 270,51 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-31.472,44** | **-71.857,00** | **-60.816,35** | **-11.040,65** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-22.999,25** | **-34.257,00** | **-42.482,09** | **8.225,09** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 24.137,55 | 0,00 | 16.515,64 | -16.515,64 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **24.137,55** | **0,00** | **16.515,64** | **-16.515,64** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251205 K.-A.-Forster Bienenmuseum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -395.437,31 | 0,00 | -9.020,41 | 9.020,41 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -835,88 | -2.863,00 | -5.419,00 | 2.556,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-396.273,19** | **-2.863,00** | **-14.439,41** | **11.576,41** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-372.135,64** | **-2.863,00** | **2.076,23** | **-4.939,23** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-395.134,89** | **-37.120,00** | **-40.405,86** | **3.285,86** |
| 430 | + Einzahlung a.d. Auflösung v. Liquiditätsreserven | -63.911,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 440 | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven | 63.911,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **450** | **= Saldo aus Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-395.134,89** | **-37.120,00** | **-40.405,86** | **3.285,86** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-395.134,89** | **-37.120,00** | **-40.405,86** | **3.285,86** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251215 Landkreis-Galerie Oberfahlheim

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.393,52 | 2.700,00 | 6.300,00 | -3.600,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 973,36 | 1.000,00 | 1.753,40 | -753,40 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.366,88** | **3.700,00** | **8.053,40** | **-4.353,40** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -19.915,01 | -19.379,00 | -18.850,54 | -528,46 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -26.040,14 | -32.340,00 | -26.568,24 | -5.771,76 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.102,77 | -1.150,00 | -1.352,75 | 202,75 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-47.057,92** | **-52.869,00** | **-46.771,53** | **-6.097,47** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-44.691,04** | **-49.169,00** | **-38.718,13** | **-10.450,87** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-44.691,04** | **-49.169,00** | **-38.718,13** | **-10.450,87** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-44.691,04** | **-49.169,00** | **-38.718,13** | **-10.450,87** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-44.691,04** | **-49.169,00** | **-38.718,13** | **-10.450,87** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 251225 Klostermuseum Roggenburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 667,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 976,18 | 900,00 | 1.058,85 | -158,85 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **1.643,28** | **900,00** | **1.058,85** | **-158,85** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -13.472,79 | -13.756,00 | -12.851,38 | -904,62 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -12.203,55 | -28.482,00 | -23.279,05 | -5.202,95 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -404,09 | -435,00 | -404,38 | -30,62 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-26.080,43** | **-42.673,00** | **-36.534,81** | **-6.138,19** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-24.437,15** | **-41.773,00** | **-35.475,96** | **-6.297,04** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-24.437,15** | **-42.773,00** | **-35.475,96** | **-7.297,04** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-24.437,15** | **-42.773,00** | **-35.475,96** | **-7.297,04** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-24.437,15** | **-42.773,00** | **-35.475,96** | **-7.297,04** |

**Teilfinanzrechnung 261**

| Teilfinanzrechnung 261 - Theater, Musikpflege, Musikschulen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 140 | - Transferauszahlungen | -143.251,60 | -151.837,00 | -139.137,55 | -12.699,45 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -590,00 | -410,00 | -530,00 | 120,00 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-143.841,60** | **-152.247,00** | **-139.667,55** | **-12.579,45** |

**Teilfinanzrechnung 271**

## Teilfinanzrechnung 271 - Volkshochschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 140 | - Transferauszahlungen | -114.194,57 | -116.998,00 | -137.747,05 | 20.749,05 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -60,00 | -60,00 | 0,00 | -60,00 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-114.254,57** | **-117.058,00** | **-137.747,05** | **20.689,05** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-114.254,57** | **-117.058,00** | **-137.747,05** | **20.689,05** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-114.254,57** | **-117.058,00** | **-137.747,05** | **20.689,05** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-114.254,57** | **-117.058,00** | **-137.747,05** | **20.689,05** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-114.254,57** | **-117.058,00** | **-137.747,05** | **20.689,05** |

**Teilfinanzrechnung 281**

## Teilfinanzrechnung 281 - Heimat und sonstige Kulturpflege

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.437,35 | 4.000,00 | 2.094,00 | 1.906,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 8.344,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **12.781,35** | **4.000,00** | **2.094,00** | **1.906,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -14.114,35 | -18.000,00 | -21.862,10 | 3.862,10 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -14.924,00 | -11.024,00 | -3.979,00 | -7.045,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -47.181,45 | -24.020,00 | -32.578,54 | 8.558,54 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-76.219,80** | **-53.044,00** | **-58.419,64** | **5.375,64** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-63.438,45** | **-49.044,00** | **-56.325,64** | **7.281,64** |
| 280 | - Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen | -17.020,00 | -50.000,00 | -84.775,00 | 34.775,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-17.020,00** | **-50.000,00** | **-84.775,00** | **34.775,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-17.020,00** | **-50.000,00** | **-84.775,00** | **34.775,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-80.458,45** | **-99.044,00** | **-141.100,64** | **42.056,64** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-80.458,45** | **-99.044,00** | **-141.100,64** | **42.056,64** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-80.458,45** | **-99.044,00** | **-141.100,64** | **42.056,64** |

**Teilfinanzrechnung 311**

## Teilfinanzrechnung 311 - Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 030 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 842.849,81 | 212.000,00 | 818.355,29 | -606.355,29 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.853,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.765.896,41 | 19.372.836,00 | 9.521.794,49 | 9.851.041,51 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 43.322,94 | 20.000,00 | 25.600,85 | -5.600,85 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **15.655.922,56** | **19.604.836,00** | **10.365.750,63** | **9.239.085,37** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -1.054.992,78 | -1.140.387,00 | -1.122.033,65 | -18.353,35 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -14.606,16 | -14.598,00 | -10.951,09 | -3.646,91 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.091.063,95 | -34.000,00 | -126.736,70 | 92.736,70 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -15.142.854,88 | -21.709.285,00 | -11.567.025,55 | -10.142.259,45 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -19.527,81 | -40.500,00 | -20.350,66 | -20.149,34 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-17.323.045,58** | **-22.938.770,00** | **-12.847.097,65** | **-10.091.672,35** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.667.123,02** | **-3.333.934,00** | **-2.481.347,02** | **-852.586,98** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -32.856,95 | 0,00 | -24.699,32 | 24.699,32 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | -4.879,30 | 4.879,30 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-32.856,95** | **0,00** | **-29.578,62** | **29.578,62** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.699.979,97** | **-3.333.934,00** | **-2.510.925,64** | **-823.008,36** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.699.979,97** | **-3.333.934,00** | **-2.510.925,64** | **-823.008,36** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.699.979,97** | **-3.333.934,00** | **-2.510.925,64** | **-823.008,36** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 311105 Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 030 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 842.849,81 | 212.000,00 | 818.355,29 | -606.355,29 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.765.896,41 | 19.372.836,00 | 9.521.794,49 | 9.851.041,51 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 16.105,00 | 20.000,00 | 25.600,85 | -5.600,85 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **15.624.851,22** | **19.604.836,00** | **10.365.750,63** | **9.239.085,37** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -1.054.992,78 | -1.140.387,00 | -1.122.033,65 | -18.353,35 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -14.606,16 | -14.598,00 | -10.951,09 | -3.646,91 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -16.264,05 | -34.000,00 | -23.986,60 | -10.013,40 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -15.142.854,88 | -21.209.285,00 | -11.567.025,55 | -9.642.259,45 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -18.814,88 | -40.500,00 | -14.904,42 | -25.595,58 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-16.247.532,75** | **-22.438.770,00** | **-12.738.901,31** | **-9.699.868,69** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 311105 Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-622.681,53** | **-2.833.934,00** | **-2.373.150,68** | **-460.783,32** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -32.856,95 | 0,00 | -24.749,32 | 24.749,32 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | -4.879,30 | 4.879,30 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-32.856,95** | **0,00** | **-29.628,62** | **29.628,62** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-655.538,48** | **-2.833.934,00** | **-2.402.779,30** | **-431.154,70** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-655.538,48** | **-2.833.934,00** | **-2.402.779,30** | **-431.154,70** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-655.538,48** | **-2.833.934,00** | **-2.402.779,30** | **-431.154,70** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 311115 Asylbewerberheime

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.853,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 27.217,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **31.071,34** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.074.799,90 | 0,00 | -102.750,10 | 102.750,10 |
| 140 | - Transferauszahlungen | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | -500.000,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -712,93 | 0,00 | -5.446,24 | 5.446,24 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-1.075.512,83** | **-500.000,00** | **-108.196,34** | **-391.803,66** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.044.441,49** | **-500.000,00** | **-108.196,34** | **-391.803,66** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 50,00 | -50,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **50,00** | **-50,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.044.441,49** | **-500.000,00** | **-108.146,34** | **-391.853,66** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.044.441,49** | **-500.000,00** | **-108.146,34** | **-391.853,66** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.044.441,49** | **-500.000,00** | **-108.146,34** | **-391.853,66** |

**Teilfinanzrechnung 312**

## Teilfinanzrechnung 312 - Jobcenter (früher ARGE)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 010 | Steuern und ähnliche Abgaben | 1.370.128,00 | 1.000.000,00 | 1.457.538,00 | -457.538,00 |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.551.358,99 | 4.576.905,00 | 4.135.339,20 | 441.565,80 |
| 030 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 452.894,56 | 175.000,00 | 573.421,92 | -398.421,92 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.667.944,78 | 1.771.354,00 | 1.535.254,83 | 236.099,17 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 205,00 | 0,00 | -1.421,13 | 1.421,13 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **7.042.531,33** | **7.523.259,00** | **7.700.132,82** | **-176.873,82** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -989.022,45 | -1.147.105,00 | -977.303,66 | -169.801,34 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.248.848,08 | -1.341.212,00 | -1.272.886,33 | -68.325,67 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -11.269.354,75 | -14.396.250,00 | -11.535.344,72 | -2.860.905,28 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -173.258,96 | -138.861,00 | -110.858,62 | -28.002,38 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-13.680.484,24** | **-17.023.428,00** | **-13.896.393,33** | **-3.127.034,67** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-6.637.952,91** | **-9.500.169,00** | **-6.196.260,51** | **-3.303.908,49** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -1.487,50 | 1.487,50 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **0,00** | **-1.487,50** | **1.487,50** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **0,00** | **-1.487,50** | **1.487,50** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -78.526,47 | 0,00 | 75.944,09 | -75.944,09 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-78.526,47** | **0,00** | **75.944,09** | **-75.944,09** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-6.716.479,38** | **-9.500.169,00** | **-6.121.803,92** | **-3.378.365,08** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-6.716.479,38** | **-9.500.169,00** | **-6.121.803,92** | **-3.378.365,08** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-6.716.479,38** | **-9.500.169,00** | **-6.121.803,92** | **-3.378.365,08** |

**Teilfinanzrechnung 313**

## Teilfinanzrechnung 313 - Besondere Soziale Angelegenheiten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 3.166,55 | 2.400,00 | 8.038,00 | -5.638,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.956,00 | 22.800,00 | 14.876,00 | 7.924,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **24.122,55** | **25.200,00** | **22.914,00** | **2.286,00** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -629.392,91 | -678.841,00 | -663.173,82 | -15.667,18 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -745,91 | -1.600,00 | -589,92 | -1.010,08 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -155.368,54 | -155.056,00 | -166.473,59 | 11.417,59 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -6.880,34 | -11.000,00 | -6.614,21 | -4.385,79 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-792.387,70** | **-846.497,00** | **-836.851,54** | **-9.645,46** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-768.265,15** | **-821.297,00** | **-813.937,54** | **-7.359,46** |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -146.000,00 | 0,00 | -26.980,00 | 26.980,00 |
| 280 | - Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen | -157.115,50 | -161.580,00 | -134.988,26 | -26.591,74 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-303.115,50** | **-161.580,00** | **-161.968,26** | **388,26** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-303.115,50** | **-161.580,00** | **-161.968,26** | **388,26** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 300,00 | 0,00 | 300,00 | -300,00 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -600,00 | 0,00 | -300,00 | 300,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-300,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.071.680,65** | **-982.877,00** | **-975.905,80** | **-6.971,20** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-1.071.680,65** | **-982.877,00** | **-975.905,80** | **-6.971,20** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.071.680,65** | **-982.877,00** | **-975.905,80** | **-6.971,20** |

**Teilfinanzrechnung 361**

## Teilfinanzrechnung 361 - Jugend

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.971.293,63 | 2.078.000,00 | 235.549,30 | 1.842.450,70 |
| 030 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 4.188.592,07 | 713.900,00 | 2.827.438,54 | -2.113.538,54 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 91.324,00 | 90.600,00 | 91.324,00 | -724,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 13.743,47 | 2.000,00 | 1.349,25 | 650,75 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **6.264.953,17** | **2.885.000,00** | **3.155.661,09** | **-270.661,09** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -2.433.151,61 | -2.614.697,00 | -2.582.234,59 | -32.462,41 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -28.815,24 | -28.816,00 | -31.883,31 | 3.067,31 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -60.537,58 | -73.277,00 | -53.798,13 | -19.478,87 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -11.033.135,53 | -12.157.933,00 | -10.064.841,70 | -2.093.091,30 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -52.941,97 | -99.204,00 | -47.551,57 | -51.652,43 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-13.608.581,93** | **-14.973.927,00** | **-12.780.309,30** | **-2.193.617,70** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-7.343.628,76** | **-12.088.927,00** | **-9.624.648,21** | **-2.464.278,79** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -591,43 | -8.500,00 | -1.969,59 | -6.530,41 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-591,43** | **-8.500,00** | **-1.969,59** | **-6.530,41** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-591,43** | **-8.500,00** | **-1.969,59** | **-6.530,41** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 2.041.807,41 | 0,00 | 2.165.731,82 | -2.165.731,82 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -2.047.789,91 | 0,00 | -2.162.605,28 | 2.162.605,28 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-5.982,50** | **0,00** | **3.126,54** | **-3.126,54** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-7.350.202,69** | **-12.097.427,00** | **-9.623.491,26** | **-2.473.935,74** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-7.350.202,69** | **-12.097.427,00** | **-9.623.491,26** | **-2.473.935,74** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-7.350.202,69** | **-12.097.427,00** | **-9.623.491,26** | **-2.473.935,74** |

**Teilfinanzrechnung 411**

## Teilfinanzrechnung 411 - Krankenhäuser

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 130 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -654.220,71 | -607.290,00 | -607.256,27 | -33,73 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -4.238.749,63 | -3.088.097,00 | -4.791.712,07 | 1.703.615,07 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | -14.250.000,00 | -14.209.620,62 | -40.379,38 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-4.892.970,34** | **-17.945.387,00** | **-19.608.588,96** | **1.663.201,96** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-4.892.970,34** | **-17.945.387,00** | **-19.608.588,96** | **1.663.201,96** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 280 | - Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen | -1.440.395,95 | -2.321.921,00 | -1.702.331,73 | -619.589,27 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-1.840.395,95** | **-2.321.921,00** | **-1.702.331,73** | **-619.589,27** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.840.395,95** | **-2.321.921,00** | **-1.702.331,73** | **-619.589,27** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 1.355.001,29 | 0,00 | 1.702.331,73 | -1.702.331,73 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **1.355.001,29** | **0,00** | **1.702.331,73** | **-1.702.331,73** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-5.378.365,00** | **-20.267.308,00** | **-19.608.588,96** | **-658.719,04** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-5.378.365,00** | **-20.267.308,00** | **-19.608.588,96** | **-658.719,04** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-5.378.365,00** | **-20.267.308,00** | **-19.608.588,96** | **-658.719,04** |

**Teilfinanzrechnung 412**

## Teilfinanzrechnung 412 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 20.180,80 | 22.000,00 | 18.199,85 | 3.800,15 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 467.545,92 | 473.053,00 | 471.241,71 | 1.811,29 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **487.726,72** | **495.053,00** | **489.441,56** | **5.611,44** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -173.653,56 | -218.840,00 | -152.985,39 | -65.854,61 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -13.555,46 | -13.550,00 | -13.066,40 | -483,60 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -13.378,30 | -17.250,00 | -12.010,97 | -5.239,03 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-200.587,32** | **-249.640,00** | **-178.062,76** | **-71.577,24** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **287.139,40** | **245.413,00** | **311.378,80** | **-65.965,80** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | -6.004,74 | 5.004,74 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **-1.000,00** | **-6.004,74** | **5.004,74** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **0,00** | **-1.000,00** | **-6.004,74** | **5.004,74** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | -114,50 | 0,00 | -1,00 | 1,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **-114,50** | **0,00** | **-1,00** | **1,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **287.024,90** | **244.413,00** | **305.373,06** | **-60.960,06** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **287.024,90** | **244.413,00** | **305.373,06** | **-60.960,06** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **287.024,90** | **244.413,00** | **305.373,06** | **-60.960,06** |

**Teilfinanzrechnung 421**

## Teilfinanzrechnung 421 - Sportförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 268.088,40 | 272.000,00 | 282.448,56 | -10.448,56 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **268.088,40** | **272.000,00** | **282.448,56** | **-10.448,56** |
| 140 | - Transferauszahlungen | -417.397,67 | -425.500,00 | -436.309,00 | 10.809,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -240,00 | -300,00 | -240,00 | -60,00 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-417.637,67** | **-425.800,00** | **-436.549,00** | **10.749,00** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-149.549,27** | **-153.800,00** | **-154.100,44** | **300,44** |
| 280 | - Auszahlung f. Investitionsförderungsmaßnahmen | -58.615,00 | -187.306,00 | -29.246,00 | -158.060,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-58.615,00** | **-187.306,00** | **-29.246,00** | **-158.060,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-58.615,00** | **-187.306,00** | **-29.246,00** | **-158.060,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-208.164,27** | **-341.106,00** | **-183.346,44** | **-157.759,56** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-208.164,27** | **-341.106,00** | **-183.346,44** | **-157.759,56** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-208.164,27** | **-341.106,00** | **-183.346,44** | **-157.759,56** |

**Teilfinanzrechnung 511**

| Teilfinanzrechnung 511 - Gutachterausschuss, Straßenwegerecht | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 14.688,16 | 25.000,00 | 12.750,52 | 12.249,48 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 9.275,76 | 9.275,00 | 9.275,76 | -0,76 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 2.052,50 | 1.500,00 | 2.568,77 | -1.068,77 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **26.016,42** | **35.775,00** | **24.595,05** | **11.179,95** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -189.386,65 | -239.626,00 | -257.911,27 | 18.285,27 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -9.360,09 | -8.025,00 | -8.509,20 | 484,20 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -571,20 | -1.071,00 | -277,47 | -793,53 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -67.980,20 | -72.450,00 | -74.598,23 | 2.148,23 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-267.298,14** | **-321.172,00** | **-341.296,17** | **20.124,17** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-241.281,72** | **-285.397,00** | **-316.701,12** | **31.304,12** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-241.281,72** | **-285.397,00** | **-316.701,12** | **31.304,12** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-241.281,72** | **-285.397,00** | **-316.701,12** | **31.304,12** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-241.281,72** | **-285.397,00** | **-316.701,12** | **31.304,12** |

**Teilfinanzrechnung 521**

## Teilfinanzrechnung 521 - Bauen und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 417.256,00 | 430.000,00 | 365.615,00 | 64.385,00 |
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 738.115,48 | 720.000,00 | 789.335,61 | -69.335,61 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7,43 | 0,00 | 23,19 | -23,19 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 52,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 207,00 | -207,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **1.155.431,41** | **1.150.000,00** | **1.155.180,80** | **-5.180,80** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -403.466,31 | -431.993,00 | -420.311,12 | -11.681,88 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -1.049,16 | -1.050,00 | -1.259,04 | 209,04 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -208.159,90 | -210.300,00 | -170.811,35 | -39.488,65 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -390.237,00 | -430.000,00 | -360.793,00 | -69.207,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -1.906,51 | -10.150,00 | -10.490,53 | 340,53 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-1.004.818,88** | **-1.083.493,00** | **-963.665,04** | **-119.827,96** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **150.612,53** | **66.507,00** | **191.515,76** | **-125.008,76** |
| 210 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen | 138,87 | 0,00 | 138,87 | -138,87 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **138,87** | **0,00** | **138,87** | **-138,87** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **138,87** | **0,00** | **138,87** | **-138,87** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 14.741,50 | 0,00 | 78.201,70 | -78.201,70 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -56,50 | 0,00 | -101,70 | 101,70 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **14.685,00** | **0,00** | **78.100,00** | **-78.100,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **165.436,40** | **66.507,00** | **269.754,63** | **-203.247,63** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **165.436,40** | **66.507,00** | **269.754,63** | **-203.247,63** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **165.436,40** | **66.507,00** | **269.754,63** | **-203.247,63** |

**Teilfinanzrechnung 541**

## Teilfinanzrechnung 541 - Kreisstraßen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 137.908,00 | 92.300,00 | 92.200,00 | 100,00 |
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 95,00 | 95,00 | 95,00 | 0,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.187,31 | 0,00 | 26.408,36 | -26.408,36 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 119.479,57 | 23.000,00 | 255.544,62 | -232.544,62 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 1.366,30 | 2.000,00 | 60.909,49 | -58.909,49 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **262.036,18** | **117.395,00** | **435.157,47** | **-317.762,47** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -258.194,38 | -342.201,00 | -341.356,40 | -844,60 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.263.590,52 | -1.612.628,00 | -1.583.972,02 | -28.655,98 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -85.771,45 | -101.483,00 | -90.032,04 | -11.450,96 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-1.607.556,35** | **-2.056.312,00** | **-2.015.360,46** | **-40.951,54** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.345.520,17** | **-1.938.917,00** | **-1.580.202,99** | **-358.714,01** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 282.200,00 | 203.800,00 | 361.051,84 | -157.251,84 |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 0,00 | 10.000,00 | 223.849,83 | -213.849,83 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **282.200,00** | **213.800,00** | **584.901,67** | **-371.101,67** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -32.354,64 | -10.000,00 | -52.888,08 | 42.888,08 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -1.057.906,93 | -150.000,00 | -61.728,90 | -88.271,10 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -390.035,20 | -229.000,00 | -204.533,31 | -24.466,69 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-1.480.296,77** | **-389.000,00** | **-319.150,29** | **-69.849,71** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.198.096,77** | **-175.200,00** | **265.751,38** | **-440.951,38** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 2.050,00 | 0,00 | -182.999,83 | 182.999,83 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **2.050,00** | **0,00** | **-182.999,83** | **182.999,83** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-2.541.566,94** | **-2.114.117,00** | **-1.497.451,44** | **-616.665,56** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-2.541.566,94** | **-2.114.117,00** | **-1.497.451,44** | **-616.665,56** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-2.541.566,94** | **-2.114.117,00** | **-1.497.451,44** | **-616.665,56** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541005 Kreisstraßen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 137.908,00 | 92.300,00 | 92.200,00 | 100,00 |
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 95,00 | 95,00 | 95,00 | 0,00 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.187,31 | 0,00 | 26.408,36 | -26.408,36 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 119.479,57 | 23.000,00 | 255.544,62 | -232.544,62 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 1.366,30 | 2.000,00 | 60.909,49 | -58.909,49 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **262.036,18** | **117.395,00** | **435.157,47** | **-317.762,47** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -258.194,38 | -342.201,00 | -341.356,40 | -844,60 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.262.877,77 | -1.612.628,00 | -1.582.903,42 | -29.724,58 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -85.771,45 | -101.483,00 | -90.032,04 | -11.450,96 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-1.606.843,60** | **-2.056.312,00** | **-2.014.291,86** | **-42.020,14** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.344.807,42** | **-1.938.917,00** | **-1.579.134,39** | **-359.782,61** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 6.200,00 | -6.200,00 | 6.200,00 | -12.400,00 |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 0,00 | 10.000,00 | 223.549,83 | -213.549,83 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **6.200,00** | **3.800,00** | **229.749,83** | **-225.949,83** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -1.014,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | -390.035,20 | -229.000,00 | -204.533,31 | -24.466,69 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-391.049,76** | **-239.000,00** | **-204.533,31** | **-34.466,69** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-384.849,76** | **-235.200,00** | **25.216,52** | **-260.416,52** |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | 2.050,00 | 0,00 | -182.999,83 | 182.999,83 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **2.050,00** | **0,00** | **-182.999,83** | **182.999,83** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.727.607,18** | **-2.174.117,00** | **-1.736.917,70** | **-437.199,30** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-1.727.607,18** | **-2.174.117,00** | **-1.736.917,70** | **-437.199,30** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.727.607,18** | **-2.174.117,00** | **-1.736.917,70** | **-437.199,30** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541025 Kreisstraße NU 2: Obenhausen-Dietershofen-Messhofen-Roggenburg-Schießen-Grenze

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -15.747,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -4.191,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-19.939,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-19.939,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-19.939,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-19.939,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-19.939,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -712,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-712,75** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-712,75** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 150.000,00 | 0,00 | 4.851,84 | -4.851,84 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **150.000,00** | **0,00** | **4.851,84** | **-4.851,84** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 250,00 | 0,00 | -631,37 | 631,37 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -61.843,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-61.593,83** | **0,00** | **-631,37** | **631,37** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **88.406,17** | **0,00** | **4.220,47** | **-4.220,47** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **87.693,42** | **0,00** | **4.220,47** | **-4.220,47** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **87.693,42** | **0,00** | **4.220,47** | **-4.220,47** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **87.693,42** | **0,00** | **4.220,47** | **-4.220,47** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541055 Kreisstraße NU 5: St. 2018-Unterroth-Landkreisgrenze

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 126.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **126.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -87,70 | 87,70 |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **126.000,00** | **0,00** | **-87,70** | **87,70** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **126.000,00** | **0,00** | **-87,70** | **87,70** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **126.000,00** | **0,00** | **-87,70** | **87,70** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **126.000,00** | **0,00** | **-87,70** | **87,70** |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 0,00 | 210.000,00 | 350.000,00 | -140.000,00 |
| 200 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 300,00 | -300,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **210.000,00** | **350.300,00** | **-140.300,00** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -52.124,01 | 52.124,01 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -987.317,86 | 0,00 | -61.481,17 | 61.481,17 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-987.317,86** | **0,00** | **-113.605,18** | **113.605,18** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-987.317,86** | **210.000,00** | **236.694,82** | **-26.694,82** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-987.317,86** | **210.000,00** | **236.694,82** | **-26.694,82** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-987.317,86** | **210.000,00** | **236.694,82** | **-26.694,82** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-987.317,86** | **210.000,00** | **236.694,82** | **-26.694,82** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541105 Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -1.068,60 | 1.068,60 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **-1.068,60** | **1.068,60** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **0,00** | **0,00** | **-1.068,60** | **1.068,60** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -1.302,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | -150.000,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-1.302,23** | **-150.000,00** | **0,00** | **-150.000,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-1.302,23** | **-150.000,00** | **0,00** | **-150.000,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.302,23** | **-150.000,00** | **-1.068,60** | **-148.931,40** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-1.302,23** | **-150.000,00** | **-1.068,60** | **-148.931,40** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.302,23** | **-150.000,00** | **-1.068,60** | **-148.931,40** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541155 Kreisstraße NU 15: Bellenberg-Gannertshofen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 250 | - Auszahlung f. Baumaßnahmen | -3.539,04 | 0,00 | -247,73 | 247,73 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-3.539,04** | **0,00** | **-247,73** | **247,73** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-3.539,04** | **0,00** | **-247,73** | **247,73** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-3.539,04** | **0,00** | **-247,73** | **247,73** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-3.539,04** | **0,00** | **-247,73** | **247,73** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-3.539,04** | **0,00** | **-247,73** | **247,73** |

| Teilfinanzrechnung Kostenstelle 541185 Kreisstraße NU 18: Biberberg-Landkreisgrenze | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -15.554,89 | 0,00 | -45,00 | 45,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-15.554,89** | **0,00** | **-45,00** | **45,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-15.554,89** | **0,00** | **-45,00** | **45,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-15.554,89** | **0,00** | **-45,00** | **45,00** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-15.554,89** | **0,00** | **-45,00** | **45,00** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-15.554,89** | **0,00** | **-45,00** | **45,00** |

**Teilfinanzrechnung 542**

| Teilfinanzrechnung 542 - ÖPNV | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **Ergebnis 2016 in €** | **Ansatz 2017 in €** | **Ergebnis 2017 in €** | **Abweichung 2017 in €** |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 840.577,18 | 780.000,00 | 851.082,77 | -71.082,77 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.161,90 | 13.600,00 | 11.445,14 | 2.154,86 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 16.763,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **871.502,40** | **793.600,00** | **862.527,91** | **-68.927,91** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -45.405,81 | -46.393,00 | -38.929,62 | -7.463,38 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -1.476.672,77 | -1.529.722,00 | -1.515.166,65 | -14.555,35 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -1.105.550,97 | -1.120.000,00 | -1.110.825,85 | -9.174,15 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -871,91 | -15.720,00 | -791,94 | -14.928,06 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-2.628.501,46** | **-2.711.835,00** | **-2.665.714,06** | **-46.120,94** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-1.756.999,06** | **-1.918.235,00** | **-1.803.186,15** | **-115.048,85** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-1.756.999,06** | **-1.918.235,00** | **-1.803.186,15** | **-115.048,85** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-1.756.999,06** | **-1.918.235,00** | **-1.803.186,15** | **-115.048,85** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-1.756.999,06** | **-1.918.235,00** | **-1.803.186,15** | **-115.048,85** |

**Teilfinanzrechnung 551**

## Teilfinanzrechnung 551 - Umweltschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 28.700,00 | 28.700,00 | 28.850,00 | -150,00 |
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 151.910,44 | 235.100,00 | 218.767,35 | 16.332,65 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 40.000,00 | 3.281,60 | 36.718,40 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 14.718,47 | 7.700,00 | 4.595,50 | 3.104,50 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **195.328,91** | **311.500,00** | **255.494,45** | **56.005,55** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -538.254,29 | -612.538,00 | -615.067,80 | 2.529,80 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -8.024,40 | -8.025,00 | -8.509,20 | 484,20 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -562,16 | -440,00 | -61,26 | -378,74 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -58.046,49 | -91.630,00 | -102.695,27 | 11.065,27 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-604.887,34** | **-712.633,00** | **-726.333,53** | **13.700,53** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-409.558,43** | **-401.133,00** | **-470.839,08** | **69.706,08** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 641,09 | 0,00 | 550,00 | -550,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **641,09** | **0,00** | **550,00** | **-550,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-408.917,34** | **-401.133,00** | **-470.289,08** | **69.156,08** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-408.917,34** | **-401.133,00** | **-470.289,08** | **69.156,08** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-408.917,34** | **-401.133,00** | **-470.289,08** | **69.156,08** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 551105 Immissionsschutz und Abfallrecht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 78.232,01 | 170.000,00 | 128.366,74 | 41.633,26 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 14.315,15 | 7.600,00 | 4.595,50 | 3.004,50 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **92.547,16** | **202.600,00** | **132.962,24** | **69.637,76** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -204.278,49 | -271.080,00 | -275.510,14 | 4.430,14 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -17,55 | -150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -34.687,51 | -27.530,00 | -8.212,30 | -19.317,70 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-238.983,55** | **-298.760,00** | **-283.722,44** | **-15.037,56** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-146.436,39** | **-96.160,00** | **-150.760,20** | **54.600,20** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 551105 Immissionsschutz und Abfallrecht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 141,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **141,09** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-146.295,30** | **-96.160,00** | **-150.760,20** | **54.600,20** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-146.295,30** | **-96.160,00** | **-150.760,20** | **54.600,20** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-146.295,30** | **-96.160,00** | **-150.760,20** | **54.600,20** |

## Teilfinanzrechnung Kostenstelle 551115 Wasserrecht und Bodenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 28.700,00 | 28.700,00 | 28.850,00 | -150,00 |
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 73.678,43 | 65.100,00 | 90.400,61 | -25.300,61 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 15.000,00 | 3.281,60 | 11.718,40 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 403,32 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **102.781,75** | **108.900,00** | **122.532,21** | **-13.632,21** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -333.975,80 | -341.458,00 | -339.557,66 | -1.900,34 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -8.024,40 | -8.025,00 | -8.509,20 | 484,20 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -544,61 | -290,00 | -61,26 | -228,74 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -23.358,98 | -64.100,00 | -94.482,97 | 30.382,97 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-365.903,79** | **-413.873,00** | **-442.611,09** | **28.738,09** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-263.122,04** | **-304.973,00** | **-320.078,88** | **15.105,88** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 500,00 | 0,00 | 550,00 | -550,00 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **500,00** | **0,00** | **550,00** | **-550,00** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-262.622,04** | **-304.973,00** | **-319.528,88** | **14.555,88** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-262.622,04** | **-304.973,00** | **-319.528,88** | **14.555,88** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-262.622,04** | **-304.973,00** | **-319.528,88** | **14.555,88** |

**Teilfinanzrechnung 552**

## Teilfinanzrechnung 552 - Naturschutz und Landschaftsplanung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 040 | + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | 4.180,14 | 4.050,00 | 2.962,85 | 1.087,15 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.953,28 | 4.953,00 | 4.953,28 | -0,28 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 717,48 | 717,00 | 792,48 | -75,48 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 636,41 | 200,00 | 814,00 | -614,00 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **10.487,31** | **9.920,00** | **9.522,61** | **397,39** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -432.017,62 | -459.092,00 | -474.852,84 | 15.760,84 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -13.433,88 | -13.435,00 | -14.285,40 | 850,40 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -137.636,33 | -141.236,00 | -98.757,51 | -42.478,49 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -500,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -74.686,15 | -76.838,00 | -74.873,36 | -1.964,64 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-658.273,98** | **-691.101,00** | **-663.269,11** | **-27.831,89** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-647.786,67** | **-681.181,00** | **-653.746,50** | **-27.434,50** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 0,00 | 10.000,00 | 1.588,71 | 8.411,29 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **0,00** | **10.000,00** | **1.588,71** | **8.411,29** |
| 240 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -10.833,74 | -500,00 | -1.921,61 | 1.421,61 |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -5.300,00 | -39.963,66 | 34.663,66 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-10.833,74** | **-5.800,00** | **-41.885,27** | **36.085,27** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **-10.833,74** | **4.200,00** | **-40.296,56** | **44.496,56** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-658.620,41** | **-676.981,00** | **-694.043,06** | **17.062,06** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **-658.620,41** | **-676.981,00** | **-694.043,06** | **17.062,06** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-658.620,41** | **-676.981,00** | **-694.043,06** | **17.062,06** |

**Teilfinanzrechnung 571**

## Teilfinanzrechnung 571 - Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 886,80 | 2.500,00 | 267,67 | 2.232,33 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.000,00 | 32.700,00 | 0,00 | 32.700,00 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 6.348,14 | 4.500,00 | 4.364,77 | 135,23 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **17.234,94** | **39.700,00** | **4.632,44** | **35.067,56** |
| 100 | - Personalauszahlungen | -103.756,84 | -105.858,00 | -105.901,52 | 43,52 |
| 120 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -262.844,42 | -301.200,00 | -298.477,94 | -2.722,06 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -22.772,74 | -33.929,00 | -11.833,63 | -22.095,37 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-389.374,00** | **-440.987,00** | **-416.213,09** | **-24.773,91** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **-372.139,06** | **-401.287,00** | **-411.580,65** | **10.293,65** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | -79,50 | 79,50 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **0,00** | **0,00** | **-79,50** | **79,50** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **-372.139,06** | **-401.287,00** | **-411.660,15** | **10.373,15** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450)** | **-372.139,06** | **-401.287,00** | **-411.660,15** | **10.373,15** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **-372.139,06** | **-401.287,00** | **-411.660,15** | **10.373,15** |

**Teilfinanzrechnung 611**

## Teilfinanzrechnung 611 - Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 010 | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.295.117,51 | 2.153.032,00 | 2.224.835,90 | -71.803,90 |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 104.969.213,86 | 118.550.138,00 | 118.597.112,14 | -46.974,14 |
| 050 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.283,34 | 0,00 | 1.283,34 | -1.283,34 |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 412.589,84 | 1.045.342,00 | 841.981,10 | 203.360,90 |
| 070 | + Sonstige Einz. lfd. Geschäftstätigkeit | 11.751,27 | 10.641,00 | 12.614,90 | -1.973,90 |
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 4.328,47 | 1.000,00 | 6.044,98 | -5.044,98 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **107.694.284,29** | **121.760.153,00** | **121.683.872,36** | **76.280,64** |
| 100 | - Personalauszahlungen | 78.888,61 | 0,00 | -192.664,15 | 192.664,15 |
| 110 | - Versorgungsauszahlungen | -6.387,12 | 0,00 | -6.892,68 | 6.892,68 |
| 130 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -602.347,38 | -600.946,00 | -530.314,30 | -70.631,70 |
| 140 | - Transferauszahlungen | -38.884.383,00 | -41.956.665,00 | -41.696.998,00 | -259.667,00 |
| 150 | - Sonstige Ausz. a.lfd. Geschäftstätigkeit | -188.339,16 | -250,00 | -42.254,71 | 42.004,71 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-39.602.568,05** | **-42.557.861,00** | **-42.469.123,84** | **-88.737,16** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **68.091.716,24** | **79.202.292,00** | **79.214.748,52** | **-12.456,52** |
| 180 | + Einzahlung a. Investitionszuschüssen | 1.692.446,00 | 1.600.000,00 | 1.613.353,00 | -13.353,00 |
| 210 | + Einzahlung a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen | 8.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **230** | **+ Einzahlungen a. Investitionstätigk.** | **1.701.196,00** | **1.600.000,00** | **1.613.353,00** | **-13.353,00** |
| 260 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | -1.332.550,00 | -175.407,00 | -1.157.143,00 |
| 270 | - Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -232.000,00 | -30.000,00 | -1.166.750,00 | 1.136.750,00 |
| **300** | **- Auszahlungen a. Investitionstätigk.** | **-232.000,00** | **-1.362.550,00** | **-1.342.157,00** | **-20.393,00** |
| **310** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=230+300)** | **1.469.196,00** | **237.450,00** | **271.196,00** | **-33.746,00** |
| 320 | + nicht ergebniswirksame Einzahlungen | 3.434.068,81 | 0,00 | 4.319.630,85 | -4.319.630,85 |
| 330 | - nicht ergebniswirksame Auszahlungen | -1.495.864,81 | 0,00 | -1.518.588,66 | 1.518.588,66 |
| **340** | **= Saldo nicht ergebniswirksame Ein-/Auszahlungen** | **1.938.204,00** | **0,00** | **2.801.042,19** | **-2.801.042,19** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **71.499.116,24** | **79.439.742,00** | **82.286.986,71** | **-2.847.244,71** |
| 360 | + Einz. a.d. Aufnahme v. Krediten, wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv. | 0,00 | 6.500.000,00 | 0,00 | 6.500.000,00 |
| 370 | - Ausz. f. Tilgung v. Krediten, wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen u. inneren Darlehen f. Inv. | -3.359.219,05 | -3.673.932,00 | -3.370.536,66 | -303.395,34 |
| **420** | **= Saldo aus (Fremd-) Finanzierungstätigkeit** | **-3.359.219,05** | **2.826.068,00** | **-3.370.536,66** | **6.196.604,66** |

## Teilfinanzrechnung 611 - Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 450 | = Saldo aus Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 460 | = Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (=350+420+450) | 68.139.897,19 | 82.265.810,00 | 78.916.450,05 | 3.349.359,95 |
| 480 | = Endbestand an Zahlungsmitteln | 68.139.897,19 | 82.265.810,00 | 78.916.450,05 | 3.349.359,95 |

**Teilfinanzrechnung 621**

## Teilfinanzrechnung 621 - nichtrechtsfähige Stiftungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 in € | Ansatz 2017 in € | Ergebnis 2017 in € | Abweichung 2017 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| 080 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 2.578,14 | 2.200,00 | 1.915,42 | 284,58 |
| **090** | **= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.578,14** | **2.200,00** | **1.915,42** | **284,58** |
| 140 | - Transferauszahlungen | 0,00 | -2.200,00 | -2.575,00 | 375,00 |
| **160** | **= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **-2.200,00** | **-2.575,00** | **375,00** |
| **170** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=090+160)** | **2.578,14** | **0,00** | **-659,58** | **659,58** |
| **350** | **= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (=170+310+340)** | **2.578,14** | **0,00** | **-659,58** | **659,58** |
| **460** | **= Veränderung des Finanzierungsmittel-bestandes (=350+420+450)** | **2.578,14** | **0,00** | **-659,58** | **659,58** |
| **480** | **= Endbestand an Zahlungsmitteln** | **2.578,14** | **0,00** | **-659,58** | **659,58** |

# 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.

Neben dem Betrieb des Landratsamtes und seinen vielfältigen staatlichen Aufgaben konnten im Haushaltsjahr 2017 sämtliche kommunalen Aufgaben in gesondertem Maße durchgeführt und gestärkt 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 31.12.2017 um 3.370.536,66 € auf 23.911.178,54 € (Vorjahr: 27.281.715,20 €).

Mit dem Jahresüberschuss in Höhe von 2.398.024,29 € konnte nicht nur der elfte doppische Haushalt in Folge ausgeglichen, sondern auch das Eigenkapital (Nettoposition) weiter gestärkt werden.

## 2. Übersicht zur Beurteilung der dauerhafte Leistungsfähigkeit

| Bezeichnung | Bezug | Ausgewiesen unter | Ergebnis 2016 | Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € |
| 1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich | Finanz-haushalt | Zeile 170 | 17.215.420,62 | 519.938,00 | 8.574.858,45 |
| 1.1 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung für bestimmte Auszahlungen (-) | Teilfinanz-haushalte | Zeile 170 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 Bedarfszuweisung (-) | Konto | 6121 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 Ordentliche Tilgung von Krediten (-) zuzüglich | Konten | 792 | 3.359.219,05 | 3.673.932,00 | 3.370.536,66 |
| 1.4 Rückflüsse von Ausleihungen (+) | Konto | 692 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (+) | Konto | 61312 | 1.692.446,00 | 1.600.000,00 | 1.613.353,00 |
| **2. Bereinigtes Zahlungsergebnis** | **Saldo 1. – 1.5** | | **15.548.647,57** | **-1.553.994,00** | **6.817.674,79** |

| **Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | Finanz-haushalt | Zeile 260 | 1.744.367,26 | 2.923.848,00 | 1.214.198,59 |
| 4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen | Konto | 7852 | 1.101.266,49 | 150.000,00 | 68.237,70 |
| 5. Einzahlungen für Straßen aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten | Konten | 681- , 688- | 282.200,00 | 213.800,00 | 362.640,55 |
| 6. Außerordentliche Tilgung von Krediten | Konten | 792- | 0 | 0 | 0 |
| 7. Tilgung zur Umschuldung | Konten | 792- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | Finanz-haushalt | Zeile 200 | 38.407,22 | 10.000,00 | 331.147,17 |

| Bezeichnung | Bezug | Ausgewiesen unter | Ergebnis 2016 | Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € |
| 9. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | Finanz-haushalt | Zeile 210 | 8.888,87 | 0 | 138,87 |
| 10. Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven | Konten | 69- | 0 | 0 | 0 |
| 11. Auszahlungen für Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken | Konto | 7821- | 0 | 0 | 0 |
| 12. Leasingraten (soweit vermögenswirksam) | Konto | 783- | 0 | 0 | 0 |
| 13. Auszahlungen für ÖPP-Modelle und ähnliches (soweit vermögenswirksam) | Konto | 782- | 0 | 0 | 0 |

| **Nachrichtliche Angaben zum Ergebnishaushalt** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 14. Planmäßige Abschreibungen abzüglich | Ergebnishaus-halt | Zeile 140 | 9.458.787,34 | 7.495.189,00 | 9.931.343,85 |
| 14.1 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (-) | Konto | 416 | 4.123.597,09 | 3.680.035,00 | 3.920.482,34 |
| 14.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (-) | Konto | 437 | 0 | 0 | 0 |
| **15. Nettoabschreibungen** | **Saldo 14. – 14.2** | | **5.335.190,25** | **3.815.154,00** | **6.010.861,51** |
| 16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zuzüglich | Konten | 505 bis 507, 515 bis 517 | 1.514.004,00 | 1.000.000,00 | 1.266.561,00 |
| 16.1 Zuführungen zu Umweltrückstellungen (+) | Konten | 5492- | 0 | 0 | 0 |
| 16.2 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (+) … abzüglich | Konten | 508, 509, 5492- | 929.439,76 | 20.000,00 | 814.725,23 |
| 16.3 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-) | Konten | 4582- | 720.000,00 | 0 | 367.420,00 |
| **17. Nettozuführung zu Rückstellungen** | **Saldo 16. – 16.3** | | **1.723.443,76** | **1.020.000,00** | **1.713.866,23** |
| 18. Aufwendungen aus der Bildung von Sonderposten für den Gebührenausgleich | Konto | 5492- | 0 | 0 | 0 |
| 19. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich | Konto | 4381 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Buchgewinne bei Veräußerung – ordentlich | Konten | 454, 455 | 7.320,52 | 0 | 1.276,41 |
| 21. Buchverluste bei Veräußerung – ordentlich | Konten | 547 | 14.528,42 | 0 | 44.894,44 |
| 22. Außerplanmäßige Abschreibungen – ordentlich | Konten | 571-, 572-, 573- | 0,00 | 4.000,00 | 182.975,75 |
| davon auf Sachvermögen | Konten | 574- | 0,00 | 0 | 4.648,50 |
| davon auf Finanzanlagen | Konten | 572- | 0,00 | 0 | 0,00 |
| davon auf Forderungen | Konten | 5732 | 0,00 | 4.000,00 | 178.327,25 |
| davon auf sonstiges Umlaufvermögen | Konten | 5731, 5739 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 23. Außerordentliche Erträge | Ergebnis-haushalt | Zeile 230 | 31.196,44 | 0 | 59.444,18 |
| davon Buchgewinne aus Sachvermögen | Konten | 4911, 4912 | 31.196,44 | 0 | 18.120,41 |
| davon Buchgewinne aus Finanzanlagen | Konten | 4913 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| davon Buchgewinne aus Umlaufvermögen | Konten | 4914 | 0,00 | 0 | 41.323,77 |
| davon Zuschreibungen | Konten | 492- | 0,00 | 0 | 0,00 |
| davon nur zahlungswirksam | | 492- | 0,00 | 0 | 0,00 |

| Bezeichnung | Bezug | Ausgewiesen unter | Ergebnis 2016 | Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € |
| 24. Außerordentliche Aufwendungen | Ergebnis-haushalt | Zeile 240 | 29.803,82 | 2.000,00 | 123.391,59 |
| davon Buchverluste aus Sachvermögen | Konten | 5912, 5913 | 29.803,82 | 0 | 44.894,44 |
| davon Buchverluste aus Finanzanlagen | Konten | 5914 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| davon Buchverluste aus Umlaufvermögen | Konten | 5915 | 0,00 | 0 | 78.497,15 |
| davon Abschreibungen auf Sachvermögen | Konten | 5916, 5917 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| davon Abschreibungen auf Finanzanlagen | Konten | 5918 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| davon Abschreibungen auf Umlaufvermögen | Konten | 5919 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| davon nur zahlungswirksam | | 5911 | 0,00 | 0 | 0,00 |

| **Nachrichtliche Angaben zum Haushaltsausgleich** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 25. Ergebnisbezogener Haushaltsausgleich | Ergebnis-haushalt | Jahresüber-schuss/-defizit<br>Saldo 7 | 14.109.791,62 | -4.315.216,00 | 2.398.024,29 |
| 26. Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | Bilanz | 201 | 49.015.849,82 | 49.015.850,00 | 49.015.849,82 |
| 27. Ergebnisrücklage | Bilanz | 203 | 47.108.324,01 | 47.532.883,01 | 61.218.115,63 |
| 28. Ergebnisvortrag | Bilanz | 204 | 0 | -4.844.950,00 | 0 |
| 29. Sonderposten (nicht auflösbar) | Bilanz | 231- + 232- | 8.064.721,38 | 8.064.721,00 | 8.091.195,09 |
| 30. Sonderposten (auflösbar) | Bilanz | 231- + 232- | 43.949.301,88 | 41.004.154,00 | 36.464.545,78 |
| 31. Liquiditätsreserve | | 142 + 181-182 | 22.771.442,00 | 7.887.245,00 | 23.752.763,32 |
| davon Wertpapiere des UV | | | 0 | 0,00 | 0 |
| davon Geldanlagen | | | 22.771.442,00 | 7.887.245,00 | 23.752.763,32 |

## 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 2017 und 2019 ausschlaggebenden Jahre 2015 bis 2017 sind durchweg positiv zu bewerten.

Nach der Finanz- und Wirtschaftskrise in den Jahren 2008 und Folgende erholte sich die Wirtschaft in Deutschland wieder schnell. Dem Haushaltsplan 2015 lagen gute Rahmenbedingungen zugrunde, sodass der Kreisumlagehebesatz im Jahr 2015 um 0,3 Prozentpunkte auf 46,70 % gesenkt werden konnte. Im Jahr 2016 konnte der Kreisumlagehebesatz auf 46,70 % gehalten werden. Die Rahmenbedingungen für das Haushaltsjahr 2017 hatten sich im Vergleich zu den Vorjahren neuerlich verbessert (höhere Schlüsselzuweisung, höhere Umlagekraft). Deutlich verschlechtert haben sich im Gegenzug die örtlichen finanziellen Rahmenbedingungen 2017, die von den negativen Jahresergebnissen unserer drei Kliniken der Kreisspitalstiftung Weißenhorn beherrscht werden. 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 gesenkt werden und beträgt nun 48,50 %.

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 verbunden guten Ausgangslage für den kommunalen Finanzausgleich, verbessert sich die derzeitige finanzielle Ausgangssituation des Landkreises weiterhin. Diese gute Ausgangssituation wird jedoch stark getrübt von den hohen Defiziten der Kreisspitalstiftung Weißenhorn.
Diese finanziellen Rahmenbedingungen werden in den nächsten Jahren zu einer großen finanziellen Herausforderung für den Landkreis. Allein im Jahr 2018 muss der Landkreis Neu-Ulm ein Defizit der Kliniken in Höhe von 15.659.600,00 € ausgleichen. Zudem müssen wir davon ausgehen, dass der Landkreis auch in den Folgejahren hohe Defizite für die Kreisspitalstiftung Weißenhorn auszugleichen hat, sodass wir vor einer enormen finanziellen Belastung stehen. Die Mittelfristige Finanzplanung sieht für die Jahre 2019 bis 2021 jeweils einen Betrag von ca. 14 Mio. als Defizitausgleich vor.

Solange die wirtschaftliche Situation und der damit verbundene Finanzausgleich dies erlauben, können diese hohen Verlustausgleiche sicherlich ohne große Mehrbelastungen für die Kommunen im Landkreis getragen werden. Wie lange diese konjunkturelle Hochphase noch anhält, ist derzeit 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, sehr deutlich 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 der hohe Finanzbedarf dadurch nochmals in spürbarem Maße verschärfen.

Diese Rahmenbedingungen und äußeren Einflüsse stellen uns vor beträchtliche Belastungen, durch die wir an unsere finanziellen Grenzen gelangen und die uns zum sofortigen Handeln zwingen werden. 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 als auch den daraus entstehenden Schuldendienst in einem vertretbaren und leistbaren Rahmen zu bringen, sind wir dringendst gehalten, ausreichend Eigenmittel zu erwirtschaften.

Die Regierung von Schwaben schreibt hierzu in der Genehmigung der Haushaltssatzung 2016 unter anderem: *„Der Landkreis hat weiterhin ein umfangreiches Investitionsprogramm vor sich, für das er bei Beibehaltung des ohnehin unterdurchschnittlichen Hebesatzes der Kreisumlage in diesem Jahr nochmals eine Nettoneuverschuldung eingehen will, um die Investitionen zu finanzieren. Auch vor dem Hintergrund der begonnenen Strukturreform bei den Stiftungskliniken wird der Landkreis zur Sicherstellung seiner dauernden Leistungsfähigkeit künftig bestrebt sein müssen, einen ausreichend hohen Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften, um neben den ordentlichen Tilgungen auch einen angemessenen Anteil der weiterhin hohen Investitionen aus dem laufenden Haushalt zu finanzieren. Es muss Ziel des Landkreises sein, einen zu hohen Rückgriff auf den Bestand der liquiden Mittel und damit die Gefährdung der eigenen Liquidität zu vermeiden und zum anderen einen weiteren Anstieg der Verschuldung zu verhindern.“*

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 und ist so angespannt wie lange nicht mehr.

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 Klinken zu sichern sowie die Leistungsfähigkeit unseres Landkreises und unserer Kliniken dauerhaft zu erhalten.

Neu-Ulm, den 20.12.2018

Thorsten Freudenberger
Landrat

Mario Kraft
Kreiskämmerer