



**Landkreis
Nordwestmecklenburg**

Jahresabschluss

2018

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018 des Landkreises Nordwestmecklenburg

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Nordwestmecklenburg erkläre ich, als Landrätin Folgendes:

A Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich gemäß § 3 Abs. 6 KPG gebeten haben, und die Nachweise und Informationen, die darüber hinaus für eine ordnungsgemäße Prüfung erforderlich sind, habe ich Ihnen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben. Als Auskunftspersonen habe ich Ihnen die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

Herr Fandrich FDL Finanzen;

Herr Börger Koordinierender Leiter der Stabstelle Zentrales Controlling und Beteiligungsmanagement;
Frau Wolff SGLin Finanzmanagement

Frau Duwe SGLin Geschäftsbuchführung; Frau Grenzau ständige stellv.SGLin;
Frau Stohs und Frau Hippe – Anlagenbuchhaltung;

Frau Taraske – SGLin Kreiskasse und Vollstreckung;

die Verantwortlichen der Teilhaushalte:

THH 01: Verwaltungssteuerung, Frau Weiss

mit den produktverantwortlichen Fachdienstleiterinnen und Fachdienstleitern

THH 02: Fachdienst Bau- und Gebäudemanagement, Herr Bohm

THH 03: Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr, Frau Rudolph

THH 04: Brand- und Katastrophenschutz, Herr Haug

THH 05: Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt, Herr Dr. Aldinger

THH 06: Fachdienst Bauordnung und Umwelt, Herr Hamouz

THH 07: Fachdienst Kataster und Vermessung / GIS/ Gutachterausschuss, Herr Dittrich

THH 09: Fachdienst Bildung und Kultur, Frau Sturmheit

THH 10: Fachdienst Soziales, Herr Voderberg

THH 11: Fachdienst Jugend, Frau Dellin

THH 12: Öffentlicher Gesundheitsdienst, Frau Dr. Stahlhacke

THH 13: Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende,
Herr Voderberg

THH 14: Zentrale Finanzleistungen, Herr Fandrich

Diese Personen sind verpflichtet, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

B Bücher und Schriften

1. Ich bin meiner Verantwortung zur Einrichtung eines den gesetzlichen Vorschriften entsprechenden rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems nachgekommen. Dazu gehören die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sowie Maßnahmen zur Verhinderung und Aufdeckung von wesentlichen Täuschungen und Vermögensschädigungen.
2. Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher, Belege und Schriften, auch soweit sie IT-gestützt geführt werden, vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Dienst-, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu

legenden Nachweise (begründende Unterlagen).

3. In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das oben genannte Haushaltsjahr buchungspflichtig geworden sind. Wesentliche Änderungen des Buchführungssystems einschließlich des rechnungslegungsbezogenen IT Systems haben wir Ihnen mitgeteilt.
4. Die nach der GemHVO-Doppik und der GemKVO-Doppik erforderlichen Dienst- und Arbeitsanweisungen wurden
 - X erlassen
 - X und sind in aktueller Fassung vorgelegt.
5. Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme wurden
 - X beachtet
 - nicht beachtet
6. Im Bereich des doppelischen Rechnungswesens werden
 - eigene EDV-Anlagen eingesetzt.
 - X Arbeiten auf geleasteten EDV-Anlagen abgewickelt bei eigenständiger Bearbeitung.
 - EDV-Anlagen nicht eingesetzt (die folgenden Punkte 7. und 8. entfallen).
7. Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind
 - X auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung gestellten Programme und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden.
 - auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.
8. Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht und maschinell ausgewertet werden können, und zwar die Buchungen in Zeit- und kontenmäßiger Ordnung.

C Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
2. Bewertungserhebliche Umstände sowie für die Rechnungslegung relevante Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
 - X haben sich nicht ergeben.
 - sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
 - habe ich Ihnen mitgeteilt.
3. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit oder von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögenslage entgegenstehen könnten
 - X bestehen nicht.
 - wurden Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt.
 - sind im Anhang gesondert aufgeführt.
 - sind in Abschnitt E angegeben.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
4. Eine Übersicht über
 - X alle Unternehmen, mit denen der Landkreis im Haushaltsjahr verbunden war,
 - X alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
 - X alle Sondervermögen des Landkreises
 - X sind im Anhang erläutert.
5. Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) gegenüber den o.g. Unternehmen bestanden
 - nicht.
 - X am Abschlusstag nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss solch ersichtlich sind.

6. Nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommene wesentliche Geschäfte mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen, einschließlich der Angaben zur Art der Beziehung, zum Wert der Geschäfte sowie weiterer Angaben, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind
- X bestehen nicht
- sind im Anhang / im Rechenschaftsbericht aufgeführt.
- sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
- sind unter Abschnitt E aufgeführt
7. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlusstag
- nicht.
- X nur in Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind.
8. Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,
- X bestanden zum Abschlusstag nicht.
- sind im Anhang erläutert.
- sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
- sind in der Anlage aufgeführt.
9. Besicherungen von Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) durch Pfandrechte und ähnliche Rechte
- X bestanden am Abschlusstag nicht.
- sind in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben.
- sind im Anhang erläutert.
- sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
- sind in der Anlage aufgeführt.
10. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Abs.4 GemHVO-Doppik fallen, bestanden am Abschlusstag
- nicht.
- X nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.
11. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
- X bestanden zum Abschlusstag nicht.
- sind im Anhang erläutert.
- sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
- sind in der Anlage aufgeführt.
12. Bewertungseinheiten
- wurden nicht gebildet.
- X wurden nur in dem Umfang gebildet, in dem sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich / im Anhang angegeben sind.
13. Art und Zweck sowie Risiken und Vorteile der unter 11 fallenden Geschäfte sind, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist,
- sind im Anhang erläutert.
- X bestehen nicht.
- sind unter Abschnitt E aufgeführt.
- sind in der Anlage aufgeführt.
14. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Landkreises von Bedeutung sind,
- X sind unter Abschnitt E Punkt 3.3 im Anhang aufgeführt.
- sind in der Anlage aufgeführt.
15. Störungen oder wesentliche Mängel des Internen Kontrollsystems
- X lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
- habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
16. Alle mir bekannten oder von mir vermuteten den zu prüfenden Landkreis betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im Internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den

Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,

habe ich Ihnen mitgeteilt.

Ich habe keine Kenntnis hierüber.

17. Alle mir von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,

habe ich Ihnen mitgeteilt.

sind unter Abschnitt „D“ aufgeführt.

Ich habe keine Kenntnis darüber.

18. Satzungen und sonstige kreisrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten, habe ich

Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt.

sind unter Abschnitt D. aufgeführt.

19. Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige kreisrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,

bestanden nicht.

habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.

sind unter Abschnitt E aufgeführt.

20. Von der Möglichkeit, Angaben gemäß § 48 Abs. 6 GemHVO-Doppik zu unterlassen

ist kein Gebrauch gemacht worden.

ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.

D. Zusätze und Bemerkungen

Entfällt

Wismar
Ort

26.04.2019
Datum

K. Weiss
Landrätin
Landkreis Nordwestmecklenburg

E. Anlagen

Entfällt



INHALT

Jahresabschluss des Landkreises Nordwestmecklenburg zum 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
4. Bilanz
5. Anhang

Anlagen:

- I Anlagenübersicht
- II Forderungsübersicht
- III Verbindlichkeitenübersicht
- IV Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen



1. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017		
			in EUR													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		8.094.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.094.400,00	0,00	8.094.400,00	8.193.066,80	98.666,80	8.094.483,22	98.583,58	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		109.010.000,00	0,00	0,00	5.842,98	466.600,00	109.482.442,98	89.900,00	109.572.342,98	107.516.033,36	-2.056.309,62	103.697.517,98	3.818.515,38	290.672,99	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		81.701.900,00	0,00	0,00	2.856.510,78	9.573.000,00	94.131.410,78	0,00	94.131.410,78	91.524.685,43	-2.606.725,35	89.209.329,02	2.315.356,41	0,00	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.171.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.171.300,00	0,00	5.171.300,00	5.869.901,65	698.601,65	5.218.108,21	651.793,44	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		278.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.600,00	0,00	278.600,00	370.794,57	92.194,57	527.987,95	-157.193,38	0,00	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		17.153.100,00	0,00	0,00	0,00	10.039.600,00	7.113.500,00	233.300,00	7.346.800,00	7.507.808,17	161.008,17	7.536.343,66	-28.535,49	0,00	442, 447, 448
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	66.398,37	41.398,37	45.163,42	21.234,95	0,00	452
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		941.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	941.100,00	0,00	941.100,00	936.519,10	-4.580,90	1.092.189,37	-155.670,27	0,00	47
10	+ Sonstige laufende Erträge		2.603.000,00	0,00	50.000,00	20.000,00	0,00	2.673.000,00	0,00	2.673.000,00	3.778.336,62	1.105.336,62	4.669.210,91	-890.874,29	0,00	46
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		224.978.400,00	0,00	50.000,00	2.882.353,76	0,00	227.910.753,76	323.200,00	228.233.953,76	225.763.544,07	-2.470.409,69	220.090.333,74	5.673.210,33	290.672,99	
12	- Personalaufwendungen		40.950.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.950.400,00	0,00	40.950.400,00	40.699.815,00	-250.585,00	38.462.081,92	2.237.733,08	0,00	50
13	- Versorgungsaufwendungen		1.456.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.456.300,00	0,00	1.456.300,00	1.792.170,17	335.870,17	1.497.916,93	294.253,24	0,00	51
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		32.306.800,00	0,00	0,00	6.600,00	-25.400,00	32.288.000,00	1.139.396,32	33.427.396,32	31.744.633,41	-1.682.762,91	30.303.731,34	1.440.902,07	1.062.509,14	52
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		8.545.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.545.500,00	0,00	8.545.500,00	7.400.134,47	-1.145.365,53	8.339.507,90	-939.373,43	0,00	5300- 5393, 5395- 5399
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5394
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.262.700,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	3.263.950,00	0,00	3.263.950,00	3.229.627,69	-34.322,31	3.403.988,86	-174.361,17	0,00	54
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		134.203.300,00	0,00	0,00	2.862.353,76	0,00	137.065.653,76	210.616,18	137.276.269,94	132.096.104,90	-5.180.165,04	129.992.676,13	2.103.428,77	3.262.255,51	55

Ergebnisrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2018					2018		2018	2018	2017	2017			
			in EUR													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		702.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702.600,00	0,00	702.600,00	666.517,81	-36.082,19	2.259.881,39	-1.593.363,58	0,00	57
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		9.721.800,00	0,00	50.000,00	13.400,00	24.150,00	9.809.350,00	814.737,55	10.624.087,55	8.772.784,82	-1.851.302,73	9.277.942,22	-505.157,40	816.020,80	56
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		231.149.400,00	0,00	50.000,00	2.882.353,76	0,00	234.081.753,76	2.164.750,05	236.246.503,81	226.401.788,27	-9.844.715,54	223.537.726,69	2.864.061,58	5.140.785,45	
22	ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-6.171.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.171.000,00	-1.841.550,05	-8.012.550,05	-638.244,20	7.374.305,85	-3.447.392,95	2.809.148,75	-4.850.112,46	
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.195,71	346.195,71	169.738,03	176.457,68	0,00	491
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.316,63	-296.316,63	0,00	591
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-6.171.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.171.000,00	-1.841.550,05	-8.012.550,05	-292.048,49	7.720.501,56	-3.573.971,55	3.281.923,06	-4.850.112,46	
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage		686.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.200,00	0,00	686.200,00	380.865,98	-305.334,02	7.707,74	373.158,24	0,00	592
27	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		4.996.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.996.000,00	0,00	4.996.000,00	672.914,47	-4.323.085,53	3.581.679,29	-2.908.764,82	0,00	492
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
29	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494-499
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 zuzüglich Nummern 26 und 28)		-1.861.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.861.200,00	-1.841.550,05	-3.702.750,05	0,00	3.702.750,05	0,00	0,00	-4.850.112,46	
	nachrichtlich:															
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr										5.244.996,40					
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)										5.244.996,40					



2. Finanzrechnung

Finanzrechnung															Erläuterung					
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer				
			2018					2018									2018	2018	2017	2017
			in EUR																	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		8.094.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.094.400,00	0,00	8.094.400,00	8.193.066,80	98.666,80	8.094.483,22	98.583,58	0,00	60				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		103.652.700,00	0,00	0,00	5.842,98	466.600,00	104.125.142,98	89.900,00	104.215.042,98	102.973.248,32	-1.241.794,66	101.215.274,22	1.757.974,10	509.002,24	61				
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		81.085.600,00	0,00	0,00	2.951.842,58	9.573.000,00	93.610.442,58	0,00	93.610.442,58	89.479.658,69	-4.130.783,89	89.225.096,71	254.561,98	0,00	62				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.151.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.151.300,00	0,00	5.151.300,00	5.887.311,26	736.011,26	6.458.558,87	-571.247,61	0,00	63				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		278.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.600,00	0,00	278.600,00	494.100,60	215.500,60	478.694,99	15.405,61	0,00	641				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		17.161.200,00	0,00	0,00	0,00	10.039.600,00	7.121.600,00	233.300,00	7.354.900,00	7.929.053,78	574.153,78	7.947.301,12	-18.247,34	0,00	642, 647, 648				
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	1.708,64	1.408,64	39.156,26	-37.447,62	0,00	67				
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		2.387.800,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	2.407.800,00	0,00	2.407.800,00	3.005.458,92	597.658,92	3.531.183,56	-525.724,64	0,00	660-668				
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		217.811.900,00	0,00	0,00	2.977.685,56	0,00	220.789.585,56	323.200,00	221.112.785,56	217.963.607,01	-3.149.178,55	216.989.748,95	973.858,06	509.002,24					
11	- Personalauszahlungen		40.037.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.037.800,00	4.854,37	40.042.654,37	39.170.519,60	-872.134,77	37.361.927,66	1.808.591,94	0,00	70				
12	- Versorgungsauszahlungen		1.595.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.595.800,00	0,00	1.595.800,00	1.598.718,97	2.918,97	1.530.859,02	67.859,95	0,00	71				
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		32.672.100,00	0,00	-30.600,00	6.600,00	59.517,40	32.707.617,40	2.235.557,20	34.943.174,60	31.662.245,12	-3.280.929,48	30.157.350,17	1.504.894,95	2.562.980,84	72				
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		3.262.700,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	3.263.950,00	0,00	3.263.950,00	3.235.055,22	-28.894,78	4.621.869,43	-1.386.814,21	0,00	74				
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		133.587.000,00	0,00	0,00	2.957.685,56	0,00	136.544.685,56	2.479.210,47	139.023.896,03	132.142.842,47	-6.881.053,56	129.365.735,66	2.777.106,81	5.046.384,96	75				
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		600.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.200,00	0,00	600.200,00	582.057,02	-18.142,98	658.655,37	-76.598,35	31.399,64	77				
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		10.453.400,00	0,00	-5.454,96	13.400,00	-60.767,40	10.400.577,64	972.536,77	11.373.114,41	9.164.285,33	-2.208.829,08	10.271.213,13	-1.106.927,80	907.721,31	7600-7694, 7696-7699				
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		222.209.000,00	0,00	-36.054,96	2.977.685,56	0,00	225.150.630,60	5.692.158,81	230.842.789,41	217.555.723,73	-13.287.065,68	213.967.610,44	3.588.113,29	8.548.486,75					
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-4.397.100,00	0,00	36.054,96	0,00	0,00	-4.361.045,04	-5.368.958,81	-9.730.003,85	407.883,28	10.137.887,13	3.022.138,51	-2.614.255,23	-8.039.484,51					
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.030,29	-162.030,29	0,00	669				
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695				
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-4.397.100,00	0,00	36.054,96	0,00	0,00	-4.361.045,04	-5.368.958,81	-9.730.003,85	407.883,28	10.137.887,13	3.184.168,80	-2.776.285,52	-8.039.484,51					

Finanzrechnung															Erläute- rung								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer							
			2018														2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017
			in EUR																				
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13								
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		70.117.000,00	0,00	0,00	337.794,07	0,00	70.454.794,07	87.479.000,00	157.933.794,07	5.891.036,70	152.042.757,37	3.934.267,88	1.956.768,82	1.385.510,82	681, 6833							
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707,37	-707,37	0,00	682, 6830- 6832, 6839							
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.570,00	-3.570,00	0,00	684							
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	87.611,00	-12.389,00	47.358,99	40.252,01	0,00	685							
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686							
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687							
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.013,00	102.013,00	0,00	102.013,00	0,00	0,00	688							
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	689							
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		71.217.000,00	0,00	0,00	337.794,07	0,00	71.554.794,07	87.479.000,00	159.033.794,07	7.080.660,70	151.953.133,37	5.985.904,24	1.094.756,46	1.385.510,82								
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		67.400.500,00	0,00	25.454,96	268.731,07	-2.156,00	67.692.530,03	86.816.567,95	154.509.097,98	1.914.815,98	152.594.282,00	871.446,84	1.043.369,14	2.694.447,73	781,784							
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		10.560.100,00	0,00	10.600,00	69.063,00	2.156,00	10.641.919,00	10.292.644,36	20.465.352,45	10.449.420,47	-10.015.931,98	6.314.265,96	4.135.154,51	9.595.025,63	785							
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786								
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787							
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00	95,00	305,50	210,50	4.010,04	-3.704,54	0,00	788							
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.060,32	-52.060,32	0,00	789							
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		77.960.600,00	0,00	36.054,96	337.794,07	0,00	78.334.449,03	97.109.307,31	174.974.545,43	12.364.541,95	162.610.003,48	7.241.783,16	5.122.758,79	12.289.473,36								
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-6.743.600,00	0,00	-36.054,96	0,00	0,00	-6.779.654,96	-9.630.307,31	-15.940.751,36	-5.283.881,25	10.656.870,11	-1.255.878,92	-4.028.002,33	-10.903.962,54								
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		11.140.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.140.700,00	-14.999.266,12	-25.670.755,21	-4.875.997,97	20.794.757,24	1.928.289,88	-6.804.287,85	-18.943.447,05								
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		6.736.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.736.100,00	3.862.100,00	10.598.200,00	5.000.000,00	-5.598.200,00	1.190.866,30	3.809.133,70	5.598.200,00	691-692							

Finanzrechnung															Erläute- rung														
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (fd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2018	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2018	Ergebnis 2018	Abweichung in 2018	Ergebnis 2017	Ergebnis- veränderung gegenüber 2017	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer													
			2018														in EUR												
			1														2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.436.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.436.000,00	0,00	3.436.000,00	3.405.188,47	-30.811,53	3.390.473,80	14.714,67	0,00	7910000 - 7925100, 7925102 - 7929999													
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190.866,30	-1.190.866,30	0,00	7925101													
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		3.300.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300.100,00	3.862.100,00	7.162.200,00	1.594.811,53	-5.567.388,47	-3.390.473,80	4.985.285,33	5.598.200,00														
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.995,61	115.995,61	-29.224,94	145.220,55	0,00														
46	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		-7.840.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.840.600,00	-11.137.166,12	-18.508.555,21	-3.165.190,83	15.343.364,38	-1.491.408,86	-1.673.781,97	-13.345.247,05														
	nachrichtlich:																												
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)										-2.997.305,19																		
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres										21.319.230,92																		
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)										18.321.925,73																		
	darunter:																												
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlungen in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]										-1.000.000,00					6891													
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]										0,00					7896													



3. Teilrechnungen

Übersicht über die Teilergebnisrechnung									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Verwaltungssteu- erung	Fachdienst Bau und Gebäudemanag- ement	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	Brand- und Katastrophensch- utz	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelübe- rungsamt	Fachdienst Bauordnung und Umwelt	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS / Gutachteraussch- uss
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.193.066,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	107.516.033,36	3.132.916,05	1.046.521,45	107.271,92	430.265,24	2.960,04	17.760,79	2.165.200,22
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	91.524.685,43	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.869.901,65	18,90	81.237,57	1.879.990,35	0,00	259.531,04	1.241.359,97	981.908,79
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	370.794,57	10.282,16	112.269,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.507.808,17	270.809,92	87.827,35	16.032,24	50.270,80	11.900,47	27.966,44	135.864,67
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	66.398,37	0,00	66.398,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	936.519,10	888.168,85	0,00	0,00	0,00	13,00	82,62	185,50
10	+ Sonstige laufende Erträge	3.778.336,62	100.928,80	320.232,29	2.588.693,91	90.476,96	4.261,50	83.191,35	20.365,71
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	225.763.544,07	4.403.124,68	1.714.486,24	4.592.188,42	571.013,00	278.666,05	1.370.361,17	3.303.524,89
12	– Personalaufwendungen	40.699.815,00	7.058.951,34	2.848.450,72	3.066.117,40	471.567,07	1.290.746,72	3.347.906,73	2.611.559,21
13	– Versorgungsaufwendungen	1.792.170,17	1.792.170,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.744.633,41	6.206.911,48	3.719.466,25	174.834,18	801.158,33	29.139,49	42.819,65	105.672,47
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	7.400.134,47	112.694,90	4.675.564,65	108.226,15	606.549,25	3.839,63	345,00	40.819,75
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.229.627,69	651.566,40	0,00	62.725,67	208.046,04	0,00	0,00	0,00
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	132.096.104,90	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	666.517,81	25.415,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Sonstige laufende Aufwendungen	8.772.784,82	2.783.097,42	1.379.310,80	676.032,22	215.298,83	69.952,69	686.870,66	358.955,99
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	226.401.788,27	18.630.806,87	12.622.792,42	4.088.135,62	2.302.619,52	1.393.678,53	4.077.942,04	3.117.007,42
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-638.244,20	-14.227.682,19	-10.908.306,18	504.052,80	-1.731.606,52	-1.115.012,48	-2.707.580,87	186.517,47
23	+ Außerordentliche Erträge	346.195,71	343.330,71	2.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-292.048,49	-13.884.351,48	-10.905.441,18	504.052,80	-1.731.606,52	-1.115.012,48	-2.707.580,87	186.517,47
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211.496,98	117.596,89	22.092,74	0,00	0,00	96,00	0,00	0,00
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.496,98	108,50	0,00	0,00	469,00	0,00	0,00	52.693,55
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-292.048,49	-13.766.863,09	-10.883.348,44	504.052,80	-1.732.075,52	-1.114.916,48	-2.707.580,87	133.823,92

Übersicht über die Teilergebnisrechnung									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Fachdienst Bildung und Kultur	Fachdienst Soziales	Fachdienst Jugend	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdien- st	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	Zentrale Finanzleistungen		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	25.359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.167.707,80		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	3.130.817,51	66.661,20	1.920.782,13	38.424,40	0,00	95.456.452,41		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	50.936.808,82	28.993.781,13	0,00	11.593.895,48	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.292.515,54	-3.810,50	1,50	137.148,49	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	175.828,19	72.415,01	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.635.698,99	26.801,02	26.190,43	48.567,19	4.169.878,65	0,00		
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	43,42	25,71	0,00	0,00	0,00	48.000,00		
10	+ Sonstige laufende Erträge	10.119,28	466.072,35	12.132,34	59.495,21	0,00	22.366,92		
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	7.270.381,93	51.564.973,61	30.952.887,53	283.635,29	15.763.774,13	103.694.527,13		
12	– Personalaufwendungen	6.408.080,36	3.421.256,40	4.215.333,35	2.024.857,35	3.934.988,35	0,00		
13	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.448.355,54	1.688.560,14	5.188,11	80.023,84	2.442.503,93	0,00		
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.440.450,77	94.264,38	312.906,93	4.473,06	0,00	0,00		
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	196.508,80	0,00	149.154,55	1.109,75	0,00	1.960.516,48		
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	55.262.985,58	50.164.402,43	0,00	26.668.516,89	0,00		
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.102,65		
20	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.844.829,63	441.853,03	79.496,00	93.359,72	11.517,14	132.210,69		
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	26.338.225,10	60.908.919,53	54.926.481,37	2.203.823,72	33.057.526,31	2.733.829,82		
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-19.067.843,17	-9.343.945,92	-23.973.593,84	-1.920.188,43	-17.293.752,18	100.960.697,31		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-19.067.843,17	-9.343.945,92	-23.973.593,84	-1.920.188,43	-17.293.752,18	100.960.697,31		
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.220,99	0,00	0,00	490,36	0,00	0,00		
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.145,79	16.080,14	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-19.138.767,97	-9.360.026,06	-23.973.593,84	-1.919.698,07	-17.293.752,18	100.960.697,31		

Übersicht über die Teilfinanzrechnung									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Verwaltungssteu- erung	Fachdienst Bau und Gebäudemanage- ment	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	Brand- und Katastrophensch utz	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüber- wachungsamt	Fachdienst Bauordnung und Umwelt	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS / Gutachteraussch uss
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.193.066,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	102.973.248,32	2.665.401,42	0,00	22.558,65	12.125,97	0,00	17.760,79	2.163.539,96
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	89.479.658,69	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.887.311,26	0,00	82.281,91	1.878.346,27	0,00	232.321,09	1.276.404,96	968.294,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	494.100,60	13.222,16	112.768,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.929.053,78	259.654,33	84.790,31	15.683,82	46.694,87	17.336,10	40.089,44	167.649,17
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.708,64	1.552,38	0,00	0,00	0,00	13,00	82,62	39,50
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.005.458,92	66.464,54	97.222,29	2.536.864,87	90.444,70	4.989,36	53.156,02	42.645,94
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	217.963.607,01	3.006.294,83	377.062,81	4.453.653,61	149.265,54	254.659,55	1.387.493,83	3.342.169,27
11	- Personalauszahlungen	39.170.519,60	6.458.546,21	2.848.450,72	2.917.768,89	471.567,07	1.186.833,32	3.310.796,00	2.598.341,87
12	- Versorgungsauszahlungen	1.598.718,97	1.598.718,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.662.245,12	6.127.439,73	3.762.041,95	177.800,97	852.714,81	44.411,79	108.529,31	104.197,54
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.235.055,22	663.207,88	0,00	62.725,67	208.046,04	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	132.142.842,47	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	582.057,02	21.476,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.164.285,33	2.907.190,63	973.336,59	529.132,44	215.396,25	65.321,25	650.526,01	401.227,92
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	217.555.723,73	17.776.580,11	7.583.829,26	3.687.627,97	1.747.724,17	1.296.566,36	4.069.851,32	3.103.767,33
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	407.883,28	-14.770.285,28	-7.206.766,45	766.025,64	-1.598.458,63	-1.041.906,81	-2.682.357,49	238.401,94
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	407.883,28	-14.770.285,28	-7.206.766,45	766.025,64	-1.598.458,63	-1.041.906,81	-2.682.357,49	238.401,94
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	117.488,39	22.092,74	0,00	-469,00	96,00	0,00	-52.693,55
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	407.883,28	-14.652.796,89	-7.184.673,71	766.025,64	-1.598.927,63	-1.041.810,81	-2.682.357,49	185.708,39
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.891.036,70	0,00	2.935.401,85	0,00	400.915,49	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	87.611,00	0,00	75.306,20	0,00	0,00	0,00	0,00	10.756,30
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	102.013,00	0,00	102.013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	7.080.660,70	0,00	3.112.721,05	0,00	400.915,49	0,00	0,00	10.756,30
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.914.815,98	72.974,37	225.269,93	0,00	546.449,33	0,00	0,00	6.284,08
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	10.449.420,47	23.817,33	9.041.944,01	0,00	596.132,36	0,00	0,00	65.570,28
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	305,50	0,00	305,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	12.364.541,95	96.791,70	9.267.519,44	0,00	1.142.581,69	0,00	0,00	71.854,36

Übersicht über die Teilfinanzrechnung									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Verwaltungssteu- erung	Fachdienst Bau und Gebäudemanage- ment	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	Brand- und Katastrophensch- utz	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüber- wachungsamt	Fachdienst Bauordnung und Umwelt	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS / Gutachteraussch- uss
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-5.283.881,25	-96.791,70	-6.154.798,39	0,00	-741.666,20	0,00	0,00	-61.098,06
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)	-4.875.997,97	-14.749.588,59	-13.339.472,10	766.025,64	-2.340.593,83	-1.041.810,81	-2.682.357,49	124.610,33

Übersicht über die Teilfinanzrechnung									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Fachdienst Bildung und Kultur	Fachdienst Soziales	Fachdienst Jugend	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdien- st	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	Zentrale Finanzleistungen		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	25.359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.167.707,80		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.592.583,94	0,00	1.629.664,88	35.853,30	0,00	93.833.759,41		
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.034,48	49.287.393,62	29.076.232,53	0,00	11.114.798,06	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.279.815,06	23.789,99	1,50	146.055,78	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.191,28	183.918,86	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.606.503,64	27.842,32	22.138,92	52.129,68	4.580.370,34	8.170,84		
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	21,14	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	28.803,82	16.007,67	443,60	60.362,61	0,00	8.053,50		
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.718.291,22	49.538.973,60	30.728.481,43	294.401,37	15.695.168,40	102.017.691,55		
11	– Personalauszahlungen	6.391.043,40	3.222.636,71	4.081.461,33	1.879.936,79	3.803.137,29	0,00		
12	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.241.603,44	1.672.161,60	5.188,11	87.255,29	2.478.900,58	0,00		
14	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	189.812,76	0,00	149.456,87	1.289,52	0,00	1.960.516,48		
15	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	55.225.639,31	50.518.637,30	0,00	26.398.365,86	0,00		
16	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560.580,33		
17	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.784.427,16	426.838,01	104.974,84	94.431,59	11.482,64	1.000.000,00		
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	24.606.886,76	60.547.275,63	54.859.718,45	2.062.913,19	32.691.886,37	3.521.096,81		
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-17.888.595,54	-11.008.302,03	-24.131.237,02	-1.768.511,82	-16.996.717,97	98.496.594,74		
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	– Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-17.888.595,54	-11.008.302,03	-24.131.237,02	-1.768.511,82	-16.996.717,97	98.496.594,74		
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.924,80	-16.080,14	0,00	490,36	0,00	0,00		
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-17.959.520,34	-11.024.382,17	-24.131.237,02	-1.768.021,46	-16.996.717,97	98.496.594,74		
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	72.317,08	1.054.270,25	0,00	0,00	1.428.132,03		
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	1.548,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00		
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	1.548,50	72.317,08	1.054.270,25	0,00	0,00	2.428.132,03		
32	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	16.583,76	0,00	1.047.254,51	0,00	0,00	0,00		
33	– Auszahlungen für Sachanlagen	714.953,66	3.254,08	0,00	3.748,75	0,00	0,00		
34	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	– Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	731.537,42	3.254,08	1.047.254,51	3.748,75	0,00	0,00		

Übersicht über die Teilfinanzrechnung									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Fachdienst Bildung und Kultur	Fachdienst Soziales	Fachdienst Jugend	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdien- st	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	Zentrale Finanzleistungen		
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-729.988,92	69.063,00	7.015,74	-3.748,75	0,00	2.428.132,03		
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)	-18.689.509,26	-10.955.319,17	-24.124.221,28	-1.771.770,21	-16.996.717,97	100.924.726,77		

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		Teilergebnisrechnung													
		11101 Verwaltungsleitung 11102 Unterstützung der Verwaltungsleitung 11103 Controlling und Beteiligungsmanagement 11106 Personalvertretung 11108 Gleichstellungsbeauftragte 11201 Personalangelegenheiten 11301 Organisation 11406 Technikunterstützte Informationsverarb. (Tul) 1160000 Finanzen 11601 Finanzmanagement 11602 Buchführung und Zahlungsabwicklung 11801 Kommunalaufsicht 11802 Rechnungsprüfung 12101 Statistik und Wahlen 51101 Regionalplanung und -entwicklung, Bauleitplanverfahren 54702 ÖPNV 57105 Kommunale Wirtschaftsförderung 57501 Tourismusförderung													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		4.211.300,00	0,00	0,00	0,00	466.600,00	4.677.900,00	59.900,00	4.737.800,00	3.132.916,05	-1.604.883,95	2.572.718,88	560.197,17	280.672,99
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,90	18,90	0,00	18,90	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.282,16	282,16	14.901,44	-4.619,28	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		322.000,00	0,00	0,00	0,00	-466.600,00	-144.600,00	233.300,00	88.700,00	270.809,92	182.109,92	209.421,50	61.388,42	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		892.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892.800,00	0,00	892.800,00	888.168,85	-4.631,15	1.091.619,71	-203.450,86	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		94.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.300,00	0,00	94.300,00	100.928,80	6.628,80	173.799,92	-72.871,12	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		5.530.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.530.400,00	293.200,00	5.823.600,00	4.403.124,68	-1.420.475,32	4.062.461,45	340.663,23	280.672,99
12	- Personalaufwendungen		6.341.100,00	0,00	0,00	0,00	-239.200,00	6.101.900,00	0,00	6.101.900,00	7.058.951,34	957.051,34	6.664.775,76	394.175,58	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		1.456.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.456.300,00	0,00	1.456.300,00	1.792.170,17	335.870,17	1.538.037,28	254.132,89	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.008.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.008.800,00	271.799,76	6.280.599,76	6.206.911,48	-73.688,28	5.610.636,21	596.275,27	205.326,61
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung		963.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963.800,00	0,00	963.800,00	112.694,90	-851.105,10	331.992,65	-219.297,75	0,00

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	2017	
			in EUR													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		654.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654.000,00	0,00	654.000,00	651.566,40	-2.433,60	682.237,79	-30.671,39	0,00	
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	25.415,16	3.415,16	28.766,21	-3.351,05	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		3.969.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.969.900,00	409.692,04	4.379.592,04	2.783.097,42	-1.596.494,62	2.776.709,12	6.388,30	621.433,99	
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		19.415.900,00	0,00	0,00	0,00	-239.200,00	19.176.700,00	681.491,80	19.858.191,80	18.630.806,87	-1.227.384,93	17.633.155,02	997.651,85	826.760,60	
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-13.885.500,00	0,00	0,00	0,00	239.200,00	-13.646.300,00	-388.291,80	-14.034.591,80	-14.227.682,19	-193.090,39	-13.570.693,57	-656.988,62	-546.087,61	
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.330,71	343.330,71	7.707,74	335.622,97	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.316,63	-296.316,63	0,00	
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-13.885.500,00	0,00	0,00	0,00	239.200,00	-13.646.300,00	-388.291,80	-14.034.591,80	-13.884.351,48	150.240,32	-13.859.302,46	-25.049,02	-546.087,61	
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		71.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.900,00	0,00	71.900,00	117.596,89	45.696,89	106.526,70	11.070,19	0,00	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,50	108,50	0,00	108,50	0,00	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-13.813.600,00	0,00	0,00	0,00	239.200,00	-13.574.400,00	-388.291,80	-13.962.691,80	-13.766.863,09	195.828,71	-13.752.775,76	-14.087,33	-546.087,61	

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
								in EUR							
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		3.524.800,00	0,00	0,00	0,00	466.600,00	3.991.400,00	59.900,00	4.051.300,00	2.665.401,42	-1.385.898,58	2.414.321,51	251.079,91	499.002,24
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	13.222,16	3.222,16	11.601,44	1.620,72	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		322.000,00	0,00	0,00	0,00	-466.600,00	-144.600,00	233.300,00	88.700,00	259.654,33	170.954,33	204.775,94	54.878,39	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.552,38	1.552,38	38.511,64	-36.959,26	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		54.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.100,00	0,00	54.100,00	66.464,54	12.364,54	76.452,78	-9.988,24	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.910.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.910.900,00	293.200,00	4.204.100,00	3.006.294,83	-1.197.805,17	2.745.663,31	260.631,52	499.002,24
11	- Personalauszahlungen		5.969.700,00	0,00	0,00	0,00	-239.200,00	5.730.500,00	0,00	5.730.500,00	6.458.546,21	728.046,21	6.171.306,17	287.240,04	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		1.595.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.595.800,00	0,00	1.595.800,00	1.598.718,97	2.918,97	1.550.085,40	48.633,57	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		6.008.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.008.800,00	939.053,34	6.947.853,34	6.127.439,73	-820.413,61	5.566.364,99	561.074,74	983.799,32
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		654.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654.000,00	0,00	654.000,00	663.207,88	9.207,88	670.596,31	-7.388,43	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	21.476,69	-523,31	13.333,66	8.143,03	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		3.949.900,00	0,00	-5.454,96	0,00	0,00	3.944.445,04	445.015,13	4.389.460,17	2.907.190,63	-1.482.269,54	2.735.736,42	171.454,21	615.949,78
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		18.200.200,00	0,00	-5.454,96	0,00	-239.200,00	17.955.545,04	1.384.068,47	19.339.613,51	17.776.580,11	-1.563.033,40	16.707.422,95	1.069.157,16	1.599.749,10
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-14.289.300,00	0,00	5.454,96	0,00	239.200,00	-14.044.645,04	-1.090.868,47	-15.135.513,51	-14.770.285,28	365.228,23	-13.961.759,64	-808.525,64	-1.100.746,86
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-14.289.300,00	0,00	5.454,96	0,00	239.200,00	-14.044.645,04	-1.090.868,47	-15.135.513,51	-14.770.285,28	365.228,23	-13.961.759,64	-808.525,64	-1.100.746,86
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		71.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.900,00	0,00	71.900,00	117.488,39	45.588,39	106.526,70	10.961,69	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-14.217.400,00	0,00	5.454,96	0,00	239.200,00	-13.972.745,04	-1.090.868,47	-15.063.613,51	-14.652.796,89	410.816,62	-13.855.232,94	-797.563,95	-1.100.746,86
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		63.593.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.593.900,00	86.595.400,00	150.189.300,00	0,00	-150.189.300,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		63.593.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.593.900,00	86.595.400,00	150.189.300,00	0,00	-150.189.300,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		63.638.400,00	0,00	-332.915,28	0,00	0,00	63.305.484,72	86.661.400,00	149.966.884,72	72.974,37	-149.893.910,35	19.406,52	53.567,85	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	29.910,75	34.910,75	23.817,33	-11.093,42	36.118,51	-12.301,18	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		63.643.400,00	0,00	-332.915,28	0,00	0,00	63.310.484,72	86.691.310,75	150.001.795,47	96.791,70	-149.905.003,77	55.525,03	41.266,67	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-49.500,00	0,00	332.915,28	0,00	0,00	283.415,28	-95.910,75	187.504,53	-96.791,70	-284.296,23	-55.525,03	-41.266,67	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-14.266.900,00	0,00	338.370,24	0,00	239.200,00	-13.689.329,76	-1.186.779,22	-14.876.108,98	-14.749.588,59	126.520,39	-13.910.757,97	-838.830,62	-1.100.746,86

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		11401 Gebäudemanagement 11402 Liegenschaften 11410 Kantine, Betrieb gewerblicher Art 52104 Grundstücksverkehrsgenehmigungen 52105 Baufachliche Prüfungen 54201 Kreisstraßen 54901 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		977.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977.900,00	0,00	977.900,00	1.046.521,45	68.621,45	979.370,76	67.150,69	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,07	-700,07	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.800,00	0,00	100.800,00	81.237,57	-19.562,43	152.540,96	-71.303,39	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		91.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00	91.600,00	112.269,21	20.669,21	134.908,67	-22.639,46	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		91.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00	91.600,00	87.827,35	-3.772,65	108.053,41	-20.226,06	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	66.398,37	41.398,37	45.163,42	21.234,95	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		126.600,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	146.600,00	0,00	146.600,00	320.232,29	173.632,29	158.549,36	161.682,93	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.413.500,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	1.433.500,00	0,00	1.433.500,00	1.714.486,24	280.986,24	1.579.286,65	135.199,59	0,00
12	- Personalaufwendungen		2.867.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.867.500,00	0,00	2.867.500,00	2.848.450,72	-19.049,28	2.658.725,12	189.725,60	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.593.800,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	3.613.800,00	431.568,16	4.045.368,16	3.719.466,25	-325.901,91	3.271.581,87	447.884,38	222.400,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		4.833.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.833.600,00	0,00	4.833.600,00	4.675.564,65	-158.035,35	4.669.793,52	5.771,13	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		1.146.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.146.200,00	38.151,96	1.184.351,96	1.379.310,80	194.958,84	1.155.628,65	223.682,15	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		12.441.100,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	12.461.100,00	469.720,12	12.930.820,12	12.622.792,42	-308.027,70	11.755.729,16	867.063,26	222.400,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-11.027.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.027.600,00	-469.720,12	-11.497.320,12	-10.908.306,18	589.013,94	-10.176.442,51	-731.863,67	-222.400,00

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

Herr Bohm

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018						2018		2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.865,00	2.865,00	162.030,29	-159.165,29	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-11.027.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.027.600,00	-469.720,12	-11.497.320,12	-10.905.441,18	591.878,94	-10.014.412,22	-891.028,96	-222.400,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	22.092,74	11.392,74	20.453,70	1.639,04	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-11.016.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.016.900,00	-469.720,12	-11.486.620,12	-10.883.348,44	603.271,68	-9.993.958,52	-889.389,92	-222.400,00

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,07	-700,07	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.800,00	0,00	100.800,00	82.281,91	-18.518,09	152.300,39	-70.018,48	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		91.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00	91.600,00	112.768,30	21.168,30	133.884,17	-21.115,87	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		91.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00	91.600,00	84.790,31	-6.809,69	113.165,01	-28.374,70	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		26.600,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	97.222,29	50.622,29	67.000,06	30.222,23	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		310.600,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	330.600,00	0,00	330.600,00	377.062,81	46.462,81	467.049,70	-89.986,89	0,00
11	- Personalauszahlungen		2.867.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.867.500,00	0,00	2.867.500,00	2.848.450,72	-19.049,28	2.658.725,12	189.725,60	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.593.800,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	3.613.800,00	431.568,16	4.045.368,16	3.762.041,95	-283.326,21	3.267.684,05	494.357,90	222.400,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		958.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958.400,00	38.151,96	996.551,96	973.336,59	-23.215,37	995.904,78	-22.568,19	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		7.419.700,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	7.439.700,00	469.720,12	7.909.420,12	7.583.829,26	-325.590,86	6.922.313,95	661.515,31	222.400,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-7.109.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.109.100,00	-469.720,12	-7.578.820,12	-7.206.766,45	372.053,67	-6.455.264,25	-751.502,20	-222.400,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.030,29	-162.030,29	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-7.109.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.109.100,00	-469.720,12	-7.578.820,12	-7.206.766,45	372.053,67	-6.293.233,96	-913.532,49	-222.400,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	22.092,74	11.392,74	20.453,70	1.639,04	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-7.098.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.098.400,00	-469.720,12	-7.568.120,12	-7.184.673,71	383.446,41	-6.272.780,26	-911.893,45	-222.400,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.162.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.162.400,00	883.600,00	3.046.000,00	2.935.401,85	-110.598,15	1.256.257,42	1.679.144,43	62.550,00

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

Herr Bohm

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächti-	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		ermächtigungen in	2018	2018	2018	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707,37	-707,37	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.570,00	-3.570,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	75.306,20	-24.693,80	47.358,99	27.947,21	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.013,00	102.013,00	0,00	102.013,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		2.262.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.262.400,00	883.600,00	3.146.000,00	3.112.721,05	-33.278,95	1.307.893,78	1.804.827,27	62.550,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		337.200,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	357.200,00	5.000,00	362.200,00	225.269,93	-136.930,07	73.118,17	152.151,76	149.200,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		8.349.100,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	8.329.100,00	6.743.203,25	15.072.303,25	9.041.944,01	-6.030.359,24	4.715.163,38	4.326.780,63	5.224.316,72
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00	95,00	305,50	210,50	4.010,04	-3.704,54	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		8.686.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.686.300,00	6.748.298,25	15.434.598,25	9.267.519,44	-6.167.078,81	4.792.291,59	4.475.227,85	5.373.516,72
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-6.423.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.423.900,00	-5.864.698,25	-12.288.598,25	-6.154.798,39	6.133.799,86	-3.484.397,81	-2.670.400,58	-5.310.966,72
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-13.522.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.522.300,00	-6.334.418,37	-19.856.718,37	-13.339.472,10	6.517.246,27	-9.757.178,07	-3.582.294,03	-5.533.366,72

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung 12202 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten 12301 Verkehrlenkung und Sicherung 12303 Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen 12304 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen 12305 Verkehrsüberwachung 51103 Verkehrsplanung 51112 Konjunkturpaket 54701 Gewerblicher Personen und Güterverkehr													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		84.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.700,00	0,00	84.700,00	107.271,92	22.571,92	84.713,22	22.558,70	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.789.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.789.100,00	0,00	1.789.100,00	1.879.990,35	90.890,35	1.880.574,02	-583,67	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	16.032,24	-7.467,76	44.876,60	-28.844,36	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		2.246.500,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	2.296.500,00	0,00	2.296.500,00	2.588.693,91	292.193,91	2.373.534,68	215.159,23	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		4.143.800,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	4.193.800,00	0,00	4.193.800,00	4.592.188,42	398.388,42	4.383.698,52	208.489,90	0,00
12	- Personalaufwendungen		3.088.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.088.900,00	0,00	3.088.900,00	3.066.117,40	-22.782,60	2.934.080,99	132.036,41	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.312,97	5.312,97	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		142.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.500,00	0,00	142.500,00	174.834,18	32.334,18	145.539,73	29.294,45	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		115.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.400,00	0,00	115.400,00	108.226,15	-7.173,85	111.266,87	-3.040,72	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		51.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.300,00	0,00	51.300,00	62.725,67	11.425,67	106.956,12	-44.230,45	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		588.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588.300,00	0,00	588.300,00	676.032,22	87.732,22	589.804,35	86.227,87	0,00

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

Frau Rudolph

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächti-	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		ermächtigungen in					
			1	2	3	4	5	in EUR		8	9	10	11	12	13
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		3.986.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.986.400,00	0,00	3.986.400,00	4.088.135,62	101.735,62	3.882.335,09	205.800,53	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		157.400,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	207.400,00	0,00	207.400,00	504.052,80	296.652,80	501.363,43	2.689,37	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		157.400,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	207.400,00	0,00	207.400,00	504.052,80	296.652,80	501.363,43	2.689,37	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		157.400,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	207.400,00	0,00	207.400,00	504.052,80	296.652,80	501.363,43	2.689,37	0,00

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.558,65	22.558,65	0,00	22.558,65	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.769.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.769.100,00	0,00	1.769.100,00	1.878.346,27	109.246,27	1.876.349,05	1.997,22	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	15.683,82	-7.816,18	45.040,32	-29.356,50	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		2.146.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.146.500,00	0,00	2.146.500,00	2.536.864,87	390.364,87	2.380.064,89	156.799,98	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.939.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.939.100,00	0,00	3.939.100,00	4.453.653,61	514.553,61	4.301.454,26	152.199,35	0,00
11	- Personalauszahlungen		2.988.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.988.900,00	0,00	2.988.900,00	2.917.768,89	-71.131,11	2.866.398,89	51.370,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.058,44	3.058,44	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		142.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.500,00	0,00	142.500,00	177.800,97	35.300,97	159.380,42	18.420,55	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		51.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.300,00	0,00	51.300,00	62.725,67	11.425,67	106.956,12	-44.230,45	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		561.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561.200,00	0,00	561.200,00	529.132,44	-32.067,56	556.652,46	-27.520,02	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		3.743.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.743.900,00	0,00	3.743.900,00	3.687.627,97	-56.272,03	3.686.329,45	1.298,52	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		195.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.200,00	0,00	195.200,00	766.025,64	570.825,64	615.124,81	150.900,83	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		195.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.200,00	0,00	195.200,00	766.025,64	570.825,64	615.124,81	150.900,83	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		195.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.200,00	0,00	195.200,00	766.025,64	570.825,64	615.124,81	150.900,83	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

Frau Rudolph

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächti-	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		ermächti-	2018	2018	2018	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.746,16	-2.746,16	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	6.828,22	-6.828,22	150.000,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	9.574,38	-9.574,38	150.000,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	-9.574,38	9.574,38	-150.000,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		45.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.200,00	0,00	45.200,00	766.025,64	720.825,64	605.550,43	160.475,21	-150.000,00

Teilergebnisrechnung															
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		12601 Brandschutz 12603 Aus- und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerziehung und -aufklärung 12801 Bevölkerungsschutz													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahren
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		417.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.500,00	0,00	417.500,00	430.265,24	12.765,24	407.209,20	23.056,04	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	50.270,80	30.270,80	38.125,46	12.145,34	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	90.476,96	61.476,96	104.347,77	-13.870,81	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		466.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466.500,00	0,00	466.500,00	571.013,00	104.513,00	549.682,43	21.330,57	0,00
12	- Personalaufwendungen		489.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489.100,00	0,00	489.100,00	471.567,07	-17.532,93	455.231,74	16.335,33	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		759.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759.800,00	259.577,61	1.019.377,61	801.158,33	-218.219,28	1.055.077,51	-253.919,18	158.917,75
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		690.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690.600,00	0,00	690.600,00	606.549,25	-84.050,75	556.669,59	49.879,66	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		209.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.000,00	0,00	209.000,00	208.046,04	-953,96	206.564,14	1.481,90	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		252.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.600,00	0,00	252.600,00	215.298,83	-37.301,17	232.001,32	-16.702,49	2.838,63
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		2.401.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.401.100,00	259.577,61	2.660.677,61	2.302.619,52	-358.058,09	2.505.544,30	-202.924,78	161.756,38
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-1.934.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.934.600,00	-259.577,61	-2.194.177,61	-1.731.606,52	462.571,09	-1.955.861,87	224.255,35	-161.756,38
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

Herr Haug

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	2017	
			in EUR													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-1.934.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.934.600,00	-259.577,61	-2.194.177,61	-1.731.606,52	462.571,09	-1.955.861,87	224.255,35	-161.756,38	
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469,00	469,00	229,45	239,55	0,00	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-1.934.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.934.600,00	-259.577,61	-2.194.177,61	-1.732.075,52	462.102,09	-1.956.091,32	224.015,80	-161.756,38	

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	12.125,97	8.125,97	2.714,77	9.411,20	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	46.694,87	26.694,87	36.420,63	10.274,24	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	90.444,70	61.444,70	104.412,81	-13.968,11	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		53.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	149.265,54	96.265,54	143.548,21	5.717,33	0,00
11	- Personalauszahlungen		489.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489.200,00	0,00	489.200,00	471.567,07	-17.632,93	455.231,74	16.335,33	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		759.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759.800,00	255.449,38	1.015.249,38	852.714,81	-162.534,57	1.033.287,60	-180.572,79	158.917,75
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		209.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.000,00	0,00	209.000,00	208.046,04	-953,96	206.564,14	1.481,90	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		252.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.600,00	0,00	252.600,00	215.396,25	-37.203,75	231.054,14	-15.657,89	2.838,63
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.710.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.710.600,00	255.449,38	1.966.049,38	1.747.724,17	-218.325,21	1.926.137,62	-178.413,45	161.756,38
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-1.657.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.657.600,00	-255.449,38	-1.913.049,38	-1.598.458,63	314.590,75	-1.782.589,41	184.130,78	-161.756,38
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-1.657.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.657.600,00	-255.449,38	-1.913.049,38	-1.598.458,63	314.590,75	-1.782.589,41	184.130,78	-161.756,38
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-469,00	-469,00	-229,45	-239,55	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-1.657.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.657.600,00	-255.449,38	-1.913.049,38	-1.598.927,63	314.121,75	-1.782.818,86	183.891,23	-161.756,38
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		277.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.000,00	0,00	277.000,00	400.915,49	123.915,49	545.042,53	-144.127,04	0,00

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

Herr Haug

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächti-	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		ermächti-	2018	2018	2018	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		277.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.000,00	0,00	277.000,00	400.915,49	123.915,49	545.042,53	-144.127,04	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		282.000,00	0,00	338.370,24	0,00	0,00	620.370,24	124.627,55	744.997,79	546.449,33	-198.548,46	463.761,63	82.687,70	185.114,85
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		356.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.500,00	547.939,70	904.439,70	596.132,36	-308.307,34	756.818,46	-160.686,10	437.934,89
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		638.500,00	0,00	338.370,24	0,00	0,00	976.870,24	672.567,25	1.649.437,49	1.142.581,69	-506.855,80	1.220.580,09	-77.998,40	623.049,74
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-361.500,00	0,00	-338.370,24	0,00	0,00	-699.870,24	-672.567,25	-1.372.437,49	-741.666,20	630.771,29	-675.537,56	-66.128,64	-623.049,74
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-2.019.100,00	0,00	-338.370,24	0,00	0,00	-2.357.470,24	-928.016,63	-3.285.486,87	-2.340.593,83	944.893,04	-2.458.356,42	117.762,59	-784.806,12

Teilergebnisrechnung															
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		12401 Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz 12402 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.960,04	-39,96	2.960,04	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		176.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.600,00	0,00	176.600,00	259.531,04	82.931,04	210.917,81	48.613,23	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	11.900,47	2.600,47	21.265,74	-9.365,27	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	4.261,50	761,50	4.244,50	17,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		192.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.400,00	0,00	192.400,00	278.666,05	86.266,05	239.388,09	39.277,96	0,00
12	- Personalaufwendungen		1.217.600,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	1.260.100,00	0,00	1.260.100,00	1.290.746,72	30.646,72	1.023.919,66	266.827,06	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.997,34	3.997,34	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		40.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.800,00	0,00	40.800,00	29.139,49	-11.660,51	46.343,47	-17.203,98	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.839,63	-160,37	7.431,86	-3.592,23	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		56.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.400,00	0,00	56.400,00	69.952,69	13.552,69	62.730,52	7.222,17	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		1.318.800,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	1.361.300,00	0,00	1.361.300,00	1.393.678,53	32.378,53	1.136.428,17	257.250,36	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-1.126.400,00	0,00	0,00	0,00	-42.500,00	-1.168.900,00	0,00	-1.168.900,00	-1.115.012,48	53.887,52	-897.040,08	-217.972,40	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

Herr Dr. Aldinger

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-1.126.400,00	0,00	0,00	0,00	-42.500,00	-1.168.900,00	0,00	-1.168.900,00	-1.115.012,48	53.887,52	-897.040,08	-217.972,40	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,00	96,00	0,00	96,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-1.126.400,00	0,00	0,00	0,00	-42.500,00	-1.168.900,00	0,00	-1.168.900,00	-1.114.916,48	53.983,52	-897.040,08	-217.876,40	0,00

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		176.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.600,00	0,00	176.600,00	232.321,09	55.721,09	207.154,51	25.166,58	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	17.336,10	8.036,10	8.328,85	9.007,25	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00	13,00	37,56	-24,56	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	4.989,36	1.489,36	4.309,63	679,73	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		189.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.500,00	0,00	189.500,00	254.659,55	65.159,55	219.830,55	34.829,00	0,00
11	- Personalauszahlungen		1.165.100,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	1.207.600,00	0,00	1.207.600,00	1.186.833,32	-20.766,68	989.160,59	197.672,73	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.775,33	1.775,33	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		40.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.800,00	0,00	40.800,00	44.411,79	3.611,79	35.562,33	8.849,46	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		56.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.400,00	0,00	56.400,00	65.321,25	8.921,25	59.584,41	5.736,84	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.262.300,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	1.304.800,00	0,00	1.304.800,00	1.296.566,36	-8.233,64	1.082.532,00	214.034,36	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-1.072.800,00	0,00	0,00	0,00	-42.500,00	-1.115.300,00	0,00	-1.115.300,00	-1.041.906,81	73.393,19	-862.701,45	-179.205,36	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-1.072.800,00	0,00	0,00	0,00	-42.500,00	-1.115.300,00	0,00	-1.115.300,00	-1.041.906,81	73.393,19	-862.701,45	-179.205,36	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,00	96,00	0,00	96,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-1.072.800,00	0,00	0,00	0,00	-42.500,00	-1.115.300,00	0,00	-1.115.300,00	-1.041.810,81	73.489,19	-862.701,45	-179.109,36	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

Herr Dr. Aldinger

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018						2018		2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.199,52	-34.199,52	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.199,52	-34.199,52	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.199,52	34.199,52	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-1.072.800,00	0,00	0,00	0,00	-42.500,00	-1.115.300,00	0,00	-1.115.300,00	-1.041.810,81	73.489,19	-896.900,97	-144.909,84	0,00

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		52101 Bauordnung und Bauaufsicht 52301 Denkmalschutz 53702 Untere Abfallbehörde 53801 Abwasserbeseitigung 55201 Untere Wasserbehörde 55401 Untere Naturschutzbehörde 55403 Untere Immissionsschutzbehörde													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	17.760,79	12.060,79	5.775,83	11.984,96	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.101.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.101.100,00	0,00	1.101.100,00	1.241.359,97	140.259,97	1.143.748,51	97.611,46	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	73.000,00	27.966,44	-45.033,56	67.807,34	-39.840,90	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,62	82,62	0,00	82,62	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		52.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.200,00	0,00	52.200,00	83.191,35	30.991,35	475.167,79	-391.976,44	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.232.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232.000,00	0,00	1.232.000,00	1.370.361,17	138.361,17	1.692.499,47	-322.138,30	0,00
12	- Personalaufwendungen		3.312.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.312.500,00	0,00	3.312.500,00	3.347.906,73	35.406,73	3.220.785,78	127.120,95	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.280,41	3.280,41	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		72.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.900,00	0,00	72.900,00	42.819,65	-30.080,35	34.931,73	7.887,92	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	345,00	-2.255,00	2.201,04	-1.856,04	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.081,31	-30.081,31	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		558.400,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	608.400,00	0,00	608.400,00	686.870,66	78.470,66	497.546,64	189.324,02	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		3.946.400,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	3.996.400,00	0,00	3.996.400,00	4.077.942,04	81.542,04	3.782.266,09	295.675,95	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-2.714.400,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-2.764.400,00	0,00	-2.764.400,00	-2.707.580,87	56.819,13	-2.089.766,62	-617.814,25	0,00

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Umwelt

Herr Hamouz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018												
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-2.714.400,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-2.764.400,00	0,00	-2.764.400,00	-2.707.580,87	56.819,13	-2.089.766,62	-617.814,25	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-2.714.400,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-2.764.400,00	0,00	-2.764.400,00	-2.707.580,87	56.819,13	-2.089.766,62	-617.814,25	0,00

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	17.760,79	12.060,79	5.775,83	11.984,96	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.101.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.101.100,00	0,00	1.101.100,00	1.276.404,96	175.304,96	2.373.795,56	-1.097.390,60	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	73.000,00	40.089,44	-32.910,56	71.496,17	-31.406,73	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,62	82,62	0,00	82,62	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		52.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.200,00	0,00	52.200,00	53.156,02	956,02	309.661,73	-256.505,71	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.232.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232.000,00	0,00	1.232.000,00	1.387.493,83	155.493,83	2.760.729,29	-1.373.235,46	0,00
11	- Personalauszahlungen		3.273.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.273.800,00	0,00	3.273.800,00	3.310.796,00	36.996,00	3.180.412,41	130.383,59	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.794,23	1.794,23	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		120.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.800,00	35.498,21	156.298,21	108.529,31	-47.768,90	71.447,99	37.081,32	18.054,49
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.255.509,84	-1.255.509,84	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		557.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557.200,00	101.112,45	658.312,45	650.526,01	-7.786,44	497.577,84	152.948,17	94.389,52
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		3.951.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.951.800,00	136.610,66	4.088.410,66	4.069.851,32	-18.559,34	5.003.153,85	-933.302,53	112.444,01
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-2.719.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.719.800,00	-136.610,66	-2.856.410,66	-2.682.357,49	174.053,17	-2.242.424,56	-439.932,93	-112.444,01
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-2.719.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.719.800,00	-136.610,66	-2.856.410,66	-2.682.357,49	174.053,17	-2.242.424,56	-439.932,93	-112.444,01
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-2.719.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.719.800,00	-136.610,66	-2.856.410,66	-2.682.357,49	174.053,17	-2.242.424,56	-439.932,93	-112.444,01
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Umwelt

Herr Hamouz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018						2018		2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.174,01	11.174,01	0,00	-11.174,01	0,00	0,00	11.174,01
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.174,01	11.174,01	0,00	-11.174,01	0,00	0,00	11.174,01
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.174,01	-11.174,01	0,00	11.174,01	0,00	0,00	-11.174,01
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-2.719.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.719.800,00	-147.784,67	-2.867.584,67	-2.682.357,49	185.227,18	-2.242.424,56	-439.932,93	-123.618,02

Teilergebnisrechnung															
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		51105 Liegenschaftskataster und Vermessung 51108 Geografisches Informationssystem 51110 Grundstücksmarktinformation													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		2.184.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.184.400,00	30.000,00	2.214.400,00	2.165.200,22	-49.199,78	2.381.575,70	-216.375,48	10.000,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		783.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783.100,00	0,00	783.100,00	981.908,79	198.808,79	755.478,08	226.430,71	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.500,00	0,00	45.500,00	135.864,67	90.364,67	64.449,83	71.414,84	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	185,50	-114,50	175,62	9,88	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.365,71	20.365,71	0,00	20.365,71	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		3.013.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.013.300,00	30.000,00	3.043.300,00	3.303.524,89	260.224,89	3.201.679,23	101.845,66	10.000,00
12	- Personalaufwendungen		2.741.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.741.500,00	0,00	2.741.500,00	2.611.559,21	-129.940,79	2.562.890,59	48.668,62	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-952,34	952,34	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		125.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.900,00	0,00	125.900,00	105.672,47	-20.227,53	101.489,27	4.183,20	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		61.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.200,00	0,00	61.200,00	40.819,75	-20.380,25	64.636,64	-23.816,89	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		365.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365.700,00	122.398,20	488.098,20	358.955,99	-129.142,21	258.685,89	100.270,10	82.725,18
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		3.294.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.294.300,00	122.398,20	3.416.698,20	3.117.007,42	-299.690,78	2.986.750,05	130.257,37	82.725,18
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-281.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-281.000,00	-92.398,20	-373.398,20	186.517,47	559.915,67	214.929,18	-28.411,71	-72.725,18
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss														Herr Dittrich	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-281.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-281.000,00	-92.398,20	-373.398,20	186.517,47	559.915,67	214.929,18	-28.411,71	-72.725,18
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		41.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00	52.693,55	11.393,55	53.400,94	-707,39	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-322.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-322.300,00	-92.398,20	-414.698,20	133.823,92	548.522,12	161.528,24	-27.704,32	-72.725,18

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
								in EUR							
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		2.182.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.182.900,00	30.000,00	2.212.900,00	2.163.539,96	-49.360,04	2.375.609,67	-212.069,71	10.000,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		783.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783.100,00	0,00	783.100,00	968.294,70	185.194,70	755.653,97	212.640,73	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.500,00	0,00	45.500,00	167.649,17	122.149,17	33.732,47	133.916,70	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	39,50	-260,50	213,02	-173,52	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	42.645,94	17.645,94	41.168,03	1.477,91	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.036.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.036.800,00	30.000,00	3.066.800,00	3.342.169,27	275.369,27	3.206.377,16	135.792,11	10.000,00
11	- Personalauszahlungen		2.741.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.741.500,00	0,00	2.741.500,00	2.598.341,87	-143.158,13	2.606.237,28	-7.895,41	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		125.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.900,00	3.005,86	128.905,86	104.197,54	-24.708,32	101.861,32	2.336,22	6.540,62
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		366.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366.600,00	127.777,00	494.377,00	401.227,92	-93.149,08	301.005,33	100.222,59	85.520,38
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		3.234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.234.000,00	130.782,86	3.364.782,86	3.103.767,33	-261.015,53	3.009.103,93	94.663,40	92.061,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-197.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.200,00	-100.782,86	-297.982,86	238.401,94	536.384,80	197.273,23	41.128,71	-82.061,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-197.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.200,00	-100.782,86	-297.982,86	238.401,94	536.384,80	197.273,23	41.128,71	-82.061,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-41.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.300,00	0,00	-41.300,00	-52.693,55	-11.393,55	-53.400,94	707,39	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-238.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-238.500,00	-100.782,86	-339.282,86	185.708,39	524.991,25	143.872,29	41.836,10	-82.061,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss

Herr Dittrich

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018						2018		2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.756,30	10.756,30	0,00	10.756,30	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.756,30	10.756,30	0,00	10.756,30	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		20.400,00	0,00	0,00	0,00	-2.156,00	18.244,00	5.866,39	24.110,39	6.284,08	-17.826,31	7.500,00	-1.215,92	16.982,31
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		75.000,00	0,00	0,00	0,00	2.156,00	77.156,00	15.465,58	92.621,58	65.570,28	-27.051,30	65.482,93	87,35	27.121,09
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		95.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.400,00	21.331,97	116.731,97	71.854,36	-44.877,61	72.982,93	-1.128,57	44.103,40
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-95.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.400,00	-21.331,97	-116.731,97	-61.098,06	55.633,91	-72.982,93	11.884,87	-44.103,40
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-333.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-333.900,00	-122.114,83	-456.014,83	124.610,33	580.625,16	70.889,36	53.720,97	-126.164,40

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		11408 Verwaltungsarchiv/ -bibliothek 21701 Gymnasien 21801 Gesamtschulen 22101 Förderschulen 23101 Berufliche Schulen 24101 Schülerbeförderung 24301 Schulverwaltung 25201 Medienzentrum 25202 Historisches Archiv 26201 Förderung der Musikpflege 26301 Musikschule 27101 Volkshochschule 27201 Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken 27202 Bibliothek/Fahrbibliothek 28101 Kultureinrichtungen, Kulturförderung 28102 Kreisagarmuseum Dorf Mecklenburg 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.359,00	25.359,00	0,00	25.359,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		3.347.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.347.400,00	0,00	3.347.400,00	3.130.817,51	-216.582,49	3.062.959,80	67.857,71	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.195,77	-2.195,77	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.081.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.700,00	0,00	1.081.700,00	1.292.515,54	210.815,54	930.651,65	361.863,89	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		172.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.000,00	0,00	172.000,00	175.828,19	3.828,19	173.825,36	2.002,83	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.070.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.070.600,00	0,00	3.070.600,00	2.635.698,99	-434.901,01	2.590.376,63	45.322,36	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,42	43,42	0,00	43,42	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	10.119,28	3.819,28	27.914,44	-17.795,16	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		7.678.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.678.000,00	0,00	7.678.000,00	7.270.381,93	-407.618,07	6.787.923,65	482.458,28	0,00
12	- Personalaufwendungen		6.703.700,00	0,00	0,00	0,00	24.480,00	6.728.180,00	0,00	6.728.180,00	6.408.080,36	-320.099,64	5.974.709,97	433.370,39	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.971.300,00	0,00	0,00	-13.400,00	-25.400,00	16.932.500,00	176.450,79	17.108.950,79	16.448.355,54	-660.595,25	15.687.987,12	760.368,42	475.864,78
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.531.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.531.500,00	0,00	1.531.500,00	1.440.450,77	-91.049,23	2.231.115,90	-790.665,13	0,00

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

Frau Sturmheit

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		182.100,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	183.350,00	0,00	183.350,00	196.508,80	13.158,80	192.808,20	3.700,60	0,00
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.040.800,00	0,00	0,00	13.400,00	24.150,00	2.078.350,00	21.182,00	2.099.532,00	1.844.829,63	-254.702,37	1.710.622,67	134.206,96	12.724,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		27.429.400,00	0,00	0,00	0,00	24.480,00	27.453.880,00	197.632,79	27.651.512,79	26.338.225,10	-1.313.287,69	25.797.243,86	540.981,24	488.588,78
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-19.751.400,00	0,00	0,00	0,00	-24.480,00	-19.775.880,00	-197.632,79	-19.973.512,79	-19.067.843,17	905.669,62	-19.009.320,21	-58.522,96	-488.588,78
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-19.751.400,00	0,00	0,00	0,00	-24.480,00	-19.775.880,00	-197.632,79	-19.973.512,79	-19.067.843,17	905.669,62	-19.009.320,21	-58.522,96	-488.588,78
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.500,00	0,00	52.500,00	71.220,99	18.720,99	49.070,00	22.150,99	0,00
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		93.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.500,00	0,00	93.500,00	142.145,79	48.645,79	108.042,40	34.103,39	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-19.792.400,00	0,00	0,00	0,00	-24.480,00	-19.816.880,00	-197.632,79	-20.014.512,79	-19.138.767,97	875.744,82	-19.068.292,61	-70.475,36	-488.588,78

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
								in EUR							
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.359,00	25.359,00	0,00	25.359,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		2.764.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.764.100,00	0,00	2.764.100,00	2.592.583,94	-171.516,06	2.444.395,11	148.188,83	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.034,48	1.034,48	2.195,77	-1.161,29	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.081.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.700,00	0,00	1.081.700,00	1.279.815,06	198.115,06	922.755,41	357.059,65	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		172.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.000,00	0,00	172.000,00	184.191,28	12.191,28	170.360,66	13.830,62	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.070.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.070.600,00	0,00	3.070.600,00	2.606.503,64	-464.096,36	2.704.804,44	-98.300,80	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	28.803,82	22.503,82	24.386,52	4.417,30	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		7.094.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.094.700,00	0,00	7.094.700,00	6.718.291,22	-376.408,78	6.268.897,91	449.393,31	0,00
11	- Personalauszahlungen		6.703.700,00	0,00	0,00	0,00	24.480,00	6.728.180,00	4.854,37	6.733.034,37	6.391.043,40	-341.990,97	5.971.859,48	419.183,92	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-204,47	204,47	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		17.288.700,00	0,00	-30.600,00	-13.400,00	59.517,40	17.304.217,40	570.982,25	17.875.199,65	16.241.603,44	-1.633.596,21	15.503.155,10	738.448,34	1.173.268,66
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		182.100,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	183.350,00	0,00	183.350,00	189.812,76	6.462,76	195.046,22	-5.233,46	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		2.043.400,00	0,00	0,00	13.400,00	-60.767,40	1.996.032,60	37.166,88	2.033.199,48	1.784.427,16	-248.772,32	1.760.132,18	24.294,98	12.724,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		26.217.900,00	0,00	-30.600,00	0,00	24.480,00	26.211.780,00	613.003,50	26.824.783,50	24.606.886,76	-2.217.896,74	23.429.988,51	1.176.898,25	1.185.992,66
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-19.123.200,00	0,00	30.600,00	0,00	-24.480,00	-19.117.080,00	-613.003,50	-19.730.083,50	-17.888.595,54	1.841.487,96	-17.161.090,60	-727.504,94	-1.185.992,66
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-19.123.200,00	0,00	30.600,00	0,00	-24.480,00	-19.117.080,00	-613.003,50	-19.730.083,50	-17.888.595,54	1.841.487,96	-17.161.090,60	-727.504,94	-1.185.992,66
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.000,00	0,00	-41.000,00	-70.924,80	-29.924,80	-58.972,40	-11.952,40	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-19.164.200,00	0,00	30.600,00	0,00	-24.480,00	-19.158.080,00	-613.003,50	-19.771.083,50	-17.959.520,34	1.811.563,16	-17.220.063,00	-739.457,34	-1.185.992,66
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	-550.000,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

Frau Sturmheit

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.548,50	1.548,50	0,00	1.548,50	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	1.548,50	-548.451,50	0,00	1.548,50	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	8.500,00	22.500,00	16.583,76	-5.916,24	10.521,04	6.062,72	2.000,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.613.500,00	0,00	30.600,00	0,00	0,00	1.644.100,00	2.956.125,08	4.600.225,08	714.953,66	-3.885.271,42	726.375,26	-11.421,60	3.686.589,93
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		1.627.500,00	0,00	30.600,00	0,00	0,00	1.658.100,00	2.964.625,08	4.622.725,08	731.537,42	-3.891.187,66	736.896,30	-5.358,88	3.688.589,93
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.077.500,00	0,00	-30.600,00	0,00	0,00	-1.108.100,00	-2.964.625,08	-4.072.725,08	-729.988,92	3.342.736,16	-736.896,30	6.907,38	-3.688.589,93
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-20.241.700,00	0,00	0,00	0,00	-24.480,00	-20.266.180,00	-3.577.628,58	-23.843.808,58	-18.689.509,26	5.154.299,32	-17.956.959,30	-732.549,96	-4.874.582,59

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:															
		31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII) 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII) 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII) 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII) 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V) 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze 31202 Eingliederungsleistungen 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG) 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG) 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege 34301 Betreuungsleistungen 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 57101 Förderung der Arbeit													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz		Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018	Veränderung durch Nachtrag											
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00	29.500,00	66.661,20	37.161,20	71.063,78	-4.402,58	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		43.024.000,00	0,00	0,00	0,00	9.573.000,00	52.597.000,00	0,00	52.597.000,00	50.936.808,82	-1.660.191,18	51.313.182,67	-376.373,85	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		33.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.900,00	0,00	33.900,00	-3.810,50	-37.710,50	853,50	-4.664,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	72.415,01	67.415,01	204.352,48	-131.937,47	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.578.500,00	0,00	0,00	0,00	-9.573.000,00	5.500,00	0,00	5.500,00	26.801,02	21.301,02	16.387,64	10.413,38	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,71	25,71	394,04	-368,33	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	466.072,35	465.972,35	114.357,45	351.714,90	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		52.671.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.671.000,00	0,00	52.671.000,00	51.564.973,61	-1.106.026,39	51.720.591,56	-155.617,95	0,00
12	- Personalaufwendungen		3.677.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.677.300,00	0,00	3.677.300,00	3.421.256,40	-256.043,60	3.293.719,60	127.536,80	0,00

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

Herr Voderberg

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.465,60	10.465,60	0,00
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.089.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.089.200,00	0,00	2.089.200,00	1.688.560,14	-400.639,86	1.699.078,50	-10.518,36	0,00
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		95.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.400,00	0,00	95.400,00	94.264,38	-1.135,62	99.079,34	-4.814,96	0,00
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		56.281.900,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	56.316.900,00	192.291,67	56.509.191,67	55.262.985,58	-1.246.206,09	53.758.795,42	1.504.190,16	698.845,42
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Sonstige laufende Aufwendungen		531.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531.600,00	223.313,35	754.913,35	441.853,03	-313.060,32	983.935,22	-542.082,19	95.032,30
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		62.675.400,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	62.710.400,00	415.605,02	63.126.005,02	60.908.919,53	-2.217.085,49	59.854.142,48	1.054.777,05	793.877,72
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-10.004.400,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-10.039.400,00	-415.605,02	-10.455.005,02	-9.343.945,92	1.111.059,10	-8.133.550,92	-1.210.395,00	-793.877,72
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-10.004.400,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-10.039.400,00	-415.605,02	-10.455.005,02	-9.343.945,92	1.111.059,10	-8.133.550,92	-1.210.395,00	-793.877,72
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	16.080,14	15.780,14	14.645,95	1.434,19	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-10.004.700,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-10.039.700,00	-415.605,02	-10.455.305,02	-9.360.026,06	1.095.278,96	-8.148.196,87	-1.211.829,19	-793.877,72

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		43.024.000,00	0,00	0,00	0,00	9.573.000,00	52.597.000,00	0,00	52.597.000,00	49.287.393,62	-3.309.606,38	50.684.203,68	-1.396.810,06	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		33.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.900,00	0,00	33.900,00	23.789,99	-10.110,01	15.937,22	7.852,77	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	183.918,86	178.918,86	162.848,72	21.070,14	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.578.500,00	0,00	0,00	0,00	-9.573.000,00	5.500,00	0,00	5.500,00	27.842,32	22.342,32	754.456,04	-726.613,72	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,14	21,14	394,04	-372,90	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	16.007,67	15.907,67	467.104,56	-451.096,89	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		52.641.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.641.500,00	0,00	52.641.500,00	49.538.973,60	-3.102.526,40	52.084.944,26	-2.545.970,66	0,00
11	- Personalauszahlungen		3.541.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.541.500,00	0,00	3.541.500,00	3.222.636,71	-318.863,29	3.063.596,73	159.039,98	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.056,93	4.056,93	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.089.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.089.200,00	0,00	2.089.200,00	1.672.161,60	-417.038,40	1.781.114,86	-108.953,26	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	-32.500,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		56.281.900,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	56.316.900,00	241.537,67	56.558.437,67	55.225.639,31	-1.332.798,36	53.727.173,85	1.498.465,46	698.845,42
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		526.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526.400,00	223.313,35	749.713,35	426.838,01	-322.875,34	912.069,30	-485.231,29	95.032,30
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		62.439.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	62.474.000,00	464.851,02	62.938.851,02	60.547.275,63	-2.391.575,39	59.512.397,81	1.034.877,82	793.877,72
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-9.797.500,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-9.832.500,00	-464.851,02	-10.297.351,02	-11.008.302,03	-710.951,01	-7.427.453,55	-3.580.848,48	-793.877,72
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-9.797.500,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-9.832.500,00	-464.851,02	-10.297.351,02	-11.008.302,03	-710.951,01	-7.427.453,55	-3.580.848,48	-793.877,72
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	-16.080,14	-15.780,14	-14.645,95	-1.434,19	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-9.797.800,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-9.832.800,00	-464.851,02	-10.297.651,02	-11.024.382,17	-726.731,15	-7.442.099,50	-3.582.282,67	-793.877,72
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		6.000,00	0,00	0,00	69.063,00	0,00	75.063,00	0,00	75.063,00	72.317,08	-2.745,92	153.336,88	-81.019,80	0,00

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

Herr Voderberg

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		6.000,00	0,00	0,00	69.063,00	0,00	75.063,00	0,00	75.063,00	72.317,08	-2.745,92	153.336,88	-81.019,80	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		6.000,00	0,00	0,00	69.063,00	0,00	75.063,00	0,00	75.063,00	3.254,08	-71.808,92	1.280,49	1.973,59	69.063,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.060,32	-52.060,32	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		6.000,00	0,00	0,00	69.063,00	0,00	75.063,00	0,00	75.063,00	3.254,08	-71.808,92	53.340,81	-50.086,73	69.063,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.063,00	69.063,00	99.996,07	-30.933,07	-69.063,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-9.797.800,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-9.832.800,00	-464.851,02	-10.297.651,02	-10.955.319,17	-657.668,15	-7.342.103,43	-3.613.215,74	-862.940,72

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

34101 *Unterhaltsvorschussleistungen*
 35105 *Aufgaben der Gewährung von Elterngeld*
 36101 *Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege*
 36201 *Jugendarbeit*
 36301 *Schul- und Jugendsozialarbeit*
 36302 *Förderung der Erziehung in der Familie*
 36303 *Hilfe zur Erziehung*
 36304 *Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)*
 36305 *Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII)*
 36306 *Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)*
 36307 *Adoptionsvermittlung*
 36308 *Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft*
 36309 *Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)*
 36310 *Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG)*
 36311 *Pflegekinderwesen*
 36401 *Jugendhilfeplanung*
 36704 *Familien- und Erziehungsberatungsstelle*
 36707 *Präventionsarbeit*
 42101 *Förderung des Sports*

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018												
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		1.870.800,00	0,00	0,00	5.842,98	0,00	1.876.642,98	0,00	1.876.642,98	1.920.782,13	44.139,15	1.623.777,51	297.004,62	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		26.283.000,00	0,00	0,00	2.856.510,78	0,00	29.139.510,78	0,00	29.139.510,78	28.993.781,13	-145.729,65	25.815.969,35	3.177.811,78	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	1,50	68,50	-67,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.190,43	26.190,43	92.124,44	-65.934,01	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.132,34	12.132,34	0,00	12.132,34	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		28.153.800,00	0,00	0,00	2.862.353,76	0,00	31.016.153,76	0,00	31.016.153,76	30.952.887,53	-63.266,23	27.531.939,80	3.420.947,73	0,00
12	- Personalaufwendungen		4.445.900,00	0,00	0,00	0,00	128.720,00	4.574.620,00	0,00	4.574.620,00	4.215.333,35	-359.286,65	3.934.998,23	280.335,12	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.611,01	5.611,01	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	5.188,11	-1.111,89	4.782,97	405,14	0,00

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

Frau Dellin

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	2017	
			in EUR													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		242.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242.900,00	0,00	242.900,00	312.906,93	70.006,93	258.882,69	54.024,24	0,00	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		170.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.500,00	0,00	170.500,00	149.154,55	-21.345,45	183.283,51	-34.128,96	0,00	
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		48.560.400,00	0,00	1.450.000,00	2.862.353,76	0,00	52.872.753,76	8.469,56	52.881.223,32	50.164.402,43	-2.716.820,89	47.006.744,64	3.157.657,79	2.560.248,26	
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		94.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.000,00	0,00	94.000,00	79.496,00	-14.504,00	104.347,53	-24.851,53	1.266,70	
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		53.520.000,00	0,00	1.450.000,00	2.862.353,76	128.720,00	57.961.073,76	8.469,56	57.969.543,32	54.926.481,37	-3.043.061,95	51.487.428,56	3.439.052,81	2.561.514,96	
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-25.366.200,00	0,00	-1.450.000,00	0,00	-128.720,00	-26.944.920,00	-8.469,56	-26.953.389,56	-23.973.593,84	2.979.795,72	-23.955.488,76	-18.105,08	-2.561.514,96	
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-25.366.200,00	0,00	-1.450.000,00	0,00	-128.720,00	-26.944.920,00	-8.469,56	-26.953.389,56	-23.973.593,84	2.979.795,72	-23.955.488,76	-18.105,08	-2.561.514,96	
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-25.366.200,00	0,00	-1.450.000,00	0,00	-128.720,00	-26.944.920,00	-8.469,56	-26.953.389,56	-23.973.593,84	2.979.795,72	-23.955.488,76	-18.105,08	-2.561.514,96	

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
								in EUR							
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.628.200,00	0,00	0,00	5.842,98	0,00	1.634.042,98	0,00	1.634.042,98	1.629.664,88	-4.378,10	1.467.905,40	161.759,48	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		26.283.000,00	0,00	0,00	2.951.842,58	0,00	29.234.842,58	0,00	29.234.842,58	29.076.232,53	-158.610,05	26.756.169,44	2.320.063,09	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	1,50	68,50	-67,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.138,92	22.138,92	93.630,90	-71.491,98	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443,60	443,60	0,00	443,60	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		27.911.200,00	0,00	0,00	2.957.685,56	0,00	30.868.885,56	0,00	30.868.885,56	30.728.481,43	-140.404,13	28.317.774,24	2.410.707,19	0,00
11	- Personalauszahlungen		4.386.700,00	0,00	0,00	0,00	128.720,00	4.515.420,00	0,00	4.515.420,00	4.081.461,33	-433.958,67	3.850.765,01	230.696,32	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.833,93	2.833,93	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	5.188,11	-1.111,89	4.782,97	405,14	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		170.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.500,00	0,00	170.500,00	149.456,87	-21.043,13	183.483,69	-34.026,82	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		47.944.100,00	0,00	1.450.000,00	2.957.685,56	0,00	52.351.785,56	2.227.817,85	54.579.603,41	50.518.637,30	-4.060.966,11	46.455.297,49	4.063.339,81	4.344.377,71
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		93.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.400,00	0,00	93.400,00	104.974,84	11.574,84	81.662,15	23.312,69	1.266,70
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		52.601.000,00	0,00	1.450.000,00	2.957.685,56	128.720,00	57.137.405,56	2.227.817,85	59.365.223,41	54.859.718,45	-4.505.504,96	50.573.157,38	4.286.561,07	4.345.644,41
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-24.689.800,00	0,00	-1.450.000,00	0,00	-128.720,00	-26.268.520,00	-2.227.817,85	-28.496.337,85	-24.131.237,02	4.365.100,83	-22.255.383,14	-1.875.853,88	-4.345.644,41
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-24.689.800,00	0,00	-1.450.000,00	0,00	-128.720,00	-26.268.520,00	-2.227.817,85	-28.496.337,85	-24.131.237,02	4.365.100,83	-22.255.383,14	-1.875.853,88	-4.345.644,41
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-24.689.800,00	0,00	-1.450.000,00	0,00	-128.720,00	-26.268.520,00	-2.227.817,85	-28.496.337,85	-24.131.237,02	4.365.100,83	-22.255.383,14	-1.875.853,88	-4.345.644,41
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.108.500,00	0,00	0,00	268.731,07	0,00	2.377.231,07	0,00	2.377.231,07	1.054.270,25	-1.322.960,82	260.193,80	794.076,45	1.322.960,82

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

Frau Dellin

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächti-	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		ermächti-	2018	2018	2018	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		2.108.500,00	0,00	0,00	268.731,07	0,00	2.377.231,07	0,00	2.377.231,07	1.054.270,25	-1.322.960,82	260.193,80	794.076,45	1.322.960,82
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		3.108.500,00	0,00	0,00	268.731,07	0,00	3.377.231,07	0,00	3.377.231,07	1.047.254,51	-2.329.976,56	260.193,80	787.060,71	2.329.976,56
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		3.108.500,00	0,00	0,00	268.731,07	0,00	3.377.231,07	0,00	3.377.231,07	1.047.254,51	-2.329.976,56	260.193,80	787.060,71	2.329.976,56
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	7.015,74	1.007.015,74	0,00	7.015,74	-1.007.015,74
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-25.689.800,00	0,00	-1.450.000,00	0,00	-128.720,00	-27.268.520,00	-2.227.817,85	-29.496.337,85	-24.124.221,28	5.372.116,57	-22.255.383,14	-1.868.838,14	-5.352.660,15

Teilergebnisrechnung															
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		41401 Maßnahmen der Gesundheitspflege													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	38.424,40	37.824,40	30.406,26	8.018,14	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	105.000,00	137.148,49	32.148,49	143.275,18	-6.126,69	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.567,19	48.567,19	42.697,02	5.870,17	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.500,00	0,00	40.500,00	59.495,21	18.995,21	50.209,91	9.285,30	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		146.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.100,00	0,00	146.100,00	283.635,29	137.535,29	266.588,37	17.046,92	0,00
12	- Personalaufwendungen		2.075.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.075.200,00	0,00	2.075.200,00	2.024.857,35	-50.342,65	1.836.389,95	188.467,40	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.755,27	3.755,27	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		95.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.500,00	0,00	95.500,00	80.023,84	-15.476,16	77.433,36	2.590,48	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.473,06	-26,94	6.433,80	-1.960,74	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.109,75	1.109,75	1.140,77	-31,02	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		84.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.400,00	0,00	84.400,00	93.359,72	8.959,72	107.306,67	-13.946,95	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		2.259.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.259.600,00	0,00	2.259.600,00	2.203.823,72	-55.776,28	2.024.949,28	178.874,44	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-2.113.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.113.500,00	0,00	-2.113.500,00	-1.920.188,43	193.311,57	-1.758.360,91	-161.827,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-2.113.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.113.500,00	0,00	-2.113.500,00	-1.920.188,43	193.311,57	-1.758.360,91	-161.827,52	0,00

Teilhaushalt 12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst

Frau Dr. Stahlhacke

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächti-	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre		
			2018					2018		ermächti-	ermächti-	in	2017	veränderung gegenüber			
			1	2	3	4	5	in EUR		6	7	8	9	10	11	12	13
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490,36	490,36	268,34	222,02	0,00		
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-2.113.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.113.500,00	0,00	-2.113.500,00	-1.919.698,07	193.801,93	-1.758.092,57	-161.605,50	0,00		

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	35.853,30	31.653,30	29.535,46	6.317,84	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	105.000,00	146.055,78	41.055,78	154.544,26	-8.488,48	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.129,68	52.129,68	43.013,15	9.116,53	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.500,00	0,00	40.500,00	60.362,61	19.862,61	49.181,68	11.180,93	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		149.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.700,00	0,00	149.700,00	294.401,37	144.701,37	276.274,55	18.126,82	0,00
11	- Personalauszahlungen		2.006.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.006.900,00	0,00	2.006.900,00	1.879.936,79	-126.963,21	1.750.960,21	128.976,58	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.872,37	1.872,37	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		95.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.500,00	0,00	95.500,00	87.255,29	-8.244,71	74.503,59	12.751,70	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.289,52	1.289,52	296,09	993,43	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		84.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.400,00	0,00	84.400,00	94.431,59	10.031,59	108.273,49	-13.841,90	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		2.186.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.186.800,00	0,00	2.186.800,00	2.062.913,19	-123.886,81	1.932.161,01	130.752,18	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-2.037.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.037.100,00	0,00	-2.037.100,00	-1.768.511,82	268.588,18	-1.655.886,46	-112.625,36	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-2.037.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.037.100,00	0,00	-2.037.100,00	-1.768.511,82	268.588,18	-1.655.886,46	-112.625,36	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490,36	490,36	268,34	222,02	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-2.037.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.037.100,00	0,00	-2.037.100,00	-1.768.021,46	269.078,54	-1.655.618,12	-112.403,34	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst

Frau Dr. Stahlhacke

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.748,75	-1.251,25	6.198,71	-2.449,96	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.748,75	-1.251,25	6.198,71	-2.449,96	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-3.748,75	1.251,25	-6.198,71	2.449,96	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-2.042.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.042.100,00	0,00	-2.042.100,00	-1.771.770,21	270.329,79	-1.661.816,83	-109.953,38	0,00

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		11411 Personalgestellungen 31201 Leistungen für Unterkunft und Heizung 31202 Eingliederungsleistungen 31203 Einmalige Leistungen 31206 Bedarfe für Bildung und Teilhabe 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ffid. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018												
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		12.394.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.394.900,00	0,00	12.394.900,00	11.593.895,48	-801.004,52	12.077.281,16	-483.385,68	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.919.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.919.100,00	0,00	3.919.100,00	4.169.878,65	250.778,65	4.240.758,05	-70.879,40	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644.746,87	-644.746,87	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		16.314.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.314.000,00	0,00	16.314.000,00	15.763.774,13	-550.225,87	16.962.786,08	-1.199.011,95	0,00
12	- Personalaufwendungen		3.990.100,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	4.033.600,00	0,00	4.033.600,00	3.934.988,35	-98.611,65	3.901.854,53	33.133,82	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.745,41	6.745,41	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	2.442.503,93	42.503,93	2.568.849,60	-126.345,67	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	-4,00	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		29.361.000,00	0,00	-1.485.000,00	0,00	0,00	27.876.000,00	9.854,95	27.885.854,95	26.668.516,89	-1.217.338,06	29.227.136,07	-2.558.619,18	3.161,83
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	11.517,14	8.017,14	676.395,59	-664.878,45	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		35.754.600,00	0,00	-1.485.000,00	0,00	43.500,00	34.313.100,00	9.854,95	34.322.954,95	33.057.526,31	-1.265.428,64	36.367.494,38	-3.309.968,07	3.161,83
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-19.440.600,00	0,00	1.485.000,00	0,00	-43.500,00	-17.999.100,00	-9.854,95	-18.008.954,95	-17.293.752,18	715.202,77	-19.404.708,30	2.110.956,12	-3.161,83
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Herr Voderberg

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahren
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-19.440.600,00	0,00	1.485.000,00	0,00	-43.500,00	-17.999.100,00	-9.854,95	-18.008.954,95	-17.293.752,18	715.202,77	-19.404.708,30	2.110.956,12	-3.161,83
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-19.440.600,00	0,00	1.485.000,00	0,00	-43.500,00	-17.999.100,00	-9.854,95	-18.008.954,95	-17.293.752,18	715.202,77	-19.404.708,30	2.110.956,12	-3.161,83

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2018	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		11.778.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.778.600,00	0,00	11.778.600,00	11.114.798,06	-663.801,94	11.781.827,75	-667.029,69	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.919.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.919.100,00	0,00	3.919.100,00	4.580.370,34	661.270,34	3.830.266,36	750.103,98	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385,50	-385,50	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		15.697.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.697.700,00	0,00	15.697.700,00	15.695.168,40	-2.531,60	15.612.479,61	82.688,79	0,00
11	- Personalauszahlungen		3.903.300,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	3.946.800,00	0,00	3.946.800,00	3.803.137,29	-143.662,71	3.797.274,03	5.863,26	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.630,68	3.630,68	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	2.478.900,58	78.900,58	2.558.204,95	-79.304,37	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		29.361.000,00	0,00	-1.485.000,00	0,00	0,00	27.876.000,00	9.854,95	27.885.854,95	26.398.365,86	-1.487.489,09	29.183.264,32	-2.784.898,46	3.161,83
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	11.482,64	7.982,64	31.560,63	-20.077,99	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		35.667.800,00	0,00	-1.485.000,00	0,00	43.500,00	34.226.300,00	9.854,95	34.236.154,95	32.691.886,37	-1.544.268,58	35.566.673,25	-2.874.786,88	3.161,83
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-19.970.100,00	0,00	1.485.000,00	0,00	-43.500,00	-18.528.600,00	-9.854,95	-18.538.454,95	-16.996.717,97	1.541.736,98	-19.954.193,64	2.957.475,67	-3.161,83
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-19.970.100,00	0,00	1.485.000,00	0,00	-43.500,00	-18.528.600,00	-9.854,95	-18.538.454,95	-16.996.717,97	1.541.736,98	-19.954.193,64	2.957.475,67	-3.161,83
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-19.970.100,00	0,00	1.485.000,00	0,00	-43.500,00	-18.528.600,00	-9.854,95	-18.538.454,95	-16.996.717,97	1.541.736,98	-19.954.193,64	2.957.475,67	-3.161,83
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Herr Voderberg

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		-19.970.100,00	0,00	1.485.000,00	0,00	-43.500,00	-18.528.600,00	-9.854,95	-18.538.454,95	-16.996.717,97	1.541.736,98	-19.954.193,64	2.957.475,67	-3.161,83

Teilergebnisrechnung															
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		41102 Kostenbeteiligungen an Krankenhäusern anderer Träger 61101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen 61108 Umbuchung gemäß §12 Nummer 4 oder 5 GemHVO-Doppik 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft 62301 Sondervermögen 62601 Beteiligungen													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018												
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		8.094.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.094.400,00	0,00	8.094.400,00	8.167.707,80	73.307,80	8.094.483,22	73.224,58	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		95.877.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.877.200,00	0,00	95.877.200,00	95.456.452,41	-420.747,59	92.474.987,00	2.981.465,41	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	22.366,92	18.366,92	542.338,22	-519.971,30	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		104.023.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.023.600,00	0,00	104.023.600,00	103.694.527,13	-329.072,87	101.111.808,44	2.582.718,69	0,00
12	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.995.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.995.800,00	0,00	1.995.800,00	1.960.516,48	-35.283,52	1.970.917,02	-10.400,54	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		680.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680.600,00	0,00	680.600,00	641.102,65	-39.497,35	2.231.115,18	-1.590.012,53	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	132.210,69	102.210,69	122.228,05	9.982,64	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		2.706.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.706.400,00	0,00	2.706.400,00	2.733.829,82	27.429,82	4.324.260,25	-1.590.430,43	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		101.317.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.317.200,00	0,00	101.317.200,00	100.960.697,31	-356.502,69	96.787.548,19	4.173.149,12	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 14 Zentrale Finanzleistungen

Herr Fandrich

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahren
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	2017
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		101.317.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.317.200,00	0,00	101.317.200,00	100.960.697,31	-356.502,69	96.787.548,19	4.173.149,12	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		101.317.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.317.200,00	0,00	101.317.200,00	100.960.697,31	-356.502,69	96.787.548,19	4.173.149,12	0,00

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017	
							in EUR								
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		8.094.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.094.400,00	0,00	8.094.400,00	8.167.707,80	73.307,80	8.094.483,22	73.224,58	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		93.538.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.538.700,00	0,00	93.538.700,00	93.833.759,41	295.059,41	92.475.016,47	1.358.742,94	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	8.170,84	70,84	8.170,84	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	8.053,50	4.053,50	7.055,37	998,13	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		101.645.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.645.200,00	0,00	101.645.200,00	102.017.691,55	372.491,55	100.584.725,90	1.432.965,65	0,00
11	- Personalauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.995.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.995.800,00	0,00	1.995.800,00	1.960.516,48	-35.283,52	1.970.917,02	-10.400,54	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		578.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578.200,00	0,00	578.200,00	560.580,33	-17.619,67	645.321,71	-84.741,38	31.399,64
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		3.574.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.574.000,00	0,00	3.574.000,00	3.521.096,81	-52.903,19	4.616.238,73	-1.095.141,92	31.399,64
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		98.071.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.071.200,00	0,00	98.071.200,00	98.496.594,74	425.394,74	95.968.487,17	2.528.107,57	-31.399,64
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		98.071.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.071.200,00	0,00	98.071.200,00	98.496.594,74	425.394,74	95.968.487,17	2.528.107,57	-31.399,64
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		98.071.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.071.200,00	0,00	98.071.200,00	98.496.594,74	425.394,74	95.968.487,17	2.528.107,57	-31.399,64
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.419.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.419.200,00	0,00	1.419.200,00	1.428.132,03	8.932,03	1.719.437,25	-291.305,22	0,00

Teilhaushalt 14 Zentrale Finanzleistungen

Herr Fandrich

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2018					2018		2018	2018	2018	2018	2017	
in EUR															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		2.419.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.419.200,00	0,00	2.419.200,00	2.428.132,03	8.932,03	3.719.437,25	-1.291.305,22	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		2.419.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.419.200,00	0,00	2.419.200,00	2.428.132,03	8.932,03	3.719.437,25	-1.291.305,22	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summer der Nummern 22.2 und 39)		100.490.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.490.400,00	0,00	100.490.400,00	100.924.726,77	434.326,77	99.687.924,42	1.236.802,35	-31.399,64



4. Bilanz

Aktivseite						Bilanz zum 31.12.2018						Passivseite					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
			in €						in €						in €		
	AKTIVA						PASSIVA										
1	Anlagevermögen	1	173.758.998,81	178.732.610,34	4.973.611,53	1	Eigenkapital	1	72.004.794,35	73.140.877,89	1.136.083,54	1	Kapitalrücklage	1	66.759.797,95	67.895.881,49	1.136.083,54
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.1	6.415.534,09	7.178.505,60	762.971,51	1.1	Kapitalrücklage	1.1	66.759.797,95	67.895.881,49	1.136.083,54	1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	1.1.1	52.789.716,51	52.497.668,02	-292.048,49
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.1.1	265.480,79	252.927,89	-12.552,90	1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	1.1.2	13.970.081,44	15.398.213,47	1.428.132,03	1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	1.1.2	13.970.081,44	15.398.213,47	1.428.132,03
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.1.2	4.184.440,55	4.855.266,22	670.825,67	1.3	Ergebnisvortrag	1.3	5.244.996,40	5.244.996,40	0,00	1.3	Ergebnisvortrag	1.3	5.244.996,40	5.244.996,40	0,00
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	1.1.3	1.912.539,92	2.060.511,49	147.971,57	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.4	0,00	0,00	0,00	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.4	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.1.5	53.072,83	9.800,00	-43.272,83	2	Sonderposten	2	53.107.672,93	53.171.102,90	63.429,97	2	Sonderposten	2	53.107.672,93	53.171.102,90	63.429,97
1.2	Sachanlagen	1.2	150.477.279,01	154.071.732,92	3.594.453,91	2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.1	50.769.123,87	52.444.880,52	1.675.756,65	2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	2.1.1	49.600.703,69	51.638.748,68	2.038.044,99
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.2.2	110.784,84	110.784,84	0,00	2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	2.1.1	49.600.703,69	51.638.748,68	2.038.044,99	2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.1.2	10.325,64	9.991,08	-334,56
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.2.3	77.504.872,54	77.280.099,98	-224.772,56	2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.1.2	10.325,64	9.991,08	-334,56	2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.1.3	1.158.094,54	796.140,76	-361.953,78
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.2.4	65.924.420,51	69.262.374,47	3.337.953,96	2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.1.3	1.158.094,54	796.140,76	-361.953,78	2.4	Sonstige Sonderposten	2.4	2.338.549,06	726.222,38	-1.612.326,68
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.2.5	20.589,15	18.571,47	-2.017,68	3	Rückstellungen	3	35.447.755,27	36.818.993,38	1.371.238,11	3	Rückstellungen	3	35.447.755,27	36.818.993,38	1.371.238,11
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.2.6	288.213,00	288.118,00	-95,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.1	21.753.417,60	22.794.861,60	1.041.444,00	3.3	Sonstige Rückstellungen	3.3	13.694.337,67	14.024.131,78	329.794,11
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.2.7	2.450.458,97	3.270.710,04	820.251,07	4	Verbindlichkeiten	4	42.500.347,71	43.052.739,16	552.391,45	4	Verbindlichkeiten	4	42.500.347,71	43.052.739,16	552.391,45
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.2.8	1.538.707,27	1.564.359,11	25.651,84	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.2	25.041.561,27	27.181.105,89	2.139.544,62	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	4.2.1	25.041.561,27	27.181.105,89	2.139.544,62
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	1.2.10	2.639.232,73	2.276.715,01	-362.517,72	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.5	1.439.987,01	1.565.566,25	125.579,24	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.6	2.620.370,08	3.060.694,56	440.324,48
1.3	Finanzanlagen	1.3	16.866.185,71	17.482.371,82	616.186,11	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.6	2.620.370,08	3.060.694,56	440.324,48	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.7	35.700,02	2.355,57	-33.344,45
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.3.1	4.524.669,75	4.524.669,75	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.7	35.700,02	2.355,57	-33.344,45	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.8	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	1.3.3	3.750,00	3.750,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.8	0,00	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen	4.9	61.890,08	18.160,77	-43.729,31
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.3.5	3.558.163,59	3.519.732,80	-38.430,79	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen	4.9	61.890,08	18.160,77	-43.729,31	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.10	12.336.963,16	10.255.671,62	-2.081.291,54
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	1.3.8	8.775.633,62	9.430.250,52	654.616,90	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.10	12.336.963,16	10.255.671,62	-2.081.291,54		<i>davon UVG-Verbindlichkeiten gegenüber dem Land</i>		<i>4.882.926,42</i>	<i>4.557.774,44</i>	<i>-325.151,98</i>
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	1.3.9	3.968,75	3.968,75	0,00	4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.10.2	12.336.963,16	10.255.671,62	-2.081.291,54		<i>davon UVG-Verbindlichkeiten gegenüber dem Land</i>		<i>4.882.926,42</i>	<i>4.557.774,44</i>	<i>-325.151,98</i>
2	Umlaufvermögen	2	26.068.710,83	23.796.043,62	-2.272.667,21	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	4.11	963.876,09	969.184,50	5.308,41	5	Rechnungsabgrenzungsposten	5	2.914.816,93	2.437.627,19	-477.189,74
2.1	Vorräte	2.1	4.105,04	0,00	-4.105,04	5	Rechnungsabgrenzungsposten	5	2.914.816,93	2.437.627,19	-477.189,74						
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	2.1.3	4.105,04	0,00	-4.105,04	5.3	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	5.3	2.914.816,93	2.437.627,19	-477.189,74						
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.2	11.674.262,12	12.570.890,78	896.628,66		Bilanzsumme		205.975.387,19	208.621.340,52	2.645.953,33						
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.2.1	1.774.858,98	1.442.919,25	-331.939,73												
	<i>davon UVG-Rückforderungen</i>		<i>184.407,89</i>	<i>181.680,74</i>	<i>-2.727,15</i>												
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.2.2	5.155.742,10	4.896.976,59	-258.765,51												
	<i>davon UVG-Rückforderungen</i>		<i>5.003.279,18</i>	<i>4.830.526,07</i>	<i>-172.753,11</i>												
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.2.3	51,35	275,25	223,90												
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.2.5	63.258,35	197.440,69	134.182,34												
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.2.6	4.053.103,35	5.172.007,39	1.118.904,04												
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.2.6.2	4.053.103,35	5.172.007,39	1.118.904,04												
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.2.7	627.247,99	861.271,61	234.023,62												
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.4	14.390.343,67	11.225.152,84	-3.165.190,83												
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.	6.147.677,55	6.092.686,56	-54.990,99												
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.2	6.147.677,55	6.092.686,56	-54.990,99												
	Bilanzsumme		205.975.387,19	208.621.340,52	2.645.953,33												



5. Anhang



Anhang Jahresabschluss zum 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

A Rechtsgrundlagen	1
B Gliederung des Jahresabschlusses.....	1
C Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	1
D Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage.....	2
1 Haushaltswirtschaft.....	2
2 Vermögenslage.....	5
3 Ertragslage	9
4 Finanzlage	11
E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	18
E.1 Aktiva	18
1 Anlagevermögen.....	18
2 Umlaufvermögen	26

Landkreis Nordwestmecklenburg



3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	34
4 Aktive latente Steuern	34
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	34
E.2 Passiva.....	35
1 Eigenkapital	35
2 Sonderposten	36
3 Rückstellungen	40
4 Verbindlichkeiten	46
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	51
6 Passive latente Steuern	52
F Angaben zur Haushaltswirtschaft	53
F.1 Ergebnisrechnung.....	53
1 Entwicklung des in der Bilanz ausgewiesenen Ergebnisvortrages	53
2 Darstellung der Ergebnisse 2018 nach Teilhaushalten	55
3 Erhebliche Abweichungen unter Berücksichtigung der Fortschreibung der Haushaltsansätze (= Darstellung auf Basis der Gesamtermächtigungen)	56
F.2 Finanzrechnung.....	77
1 Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite	80
2 Darstellung der Finanzrechnung 2018 nach Teilhaushalten.....	82

Landkreis Nordwestmecklenburg



3 Erhebliche Abweichungen unter Berücksichtigung der Fortschreibung der Haushaltsansätze (= Darstellung auf Basis der Gesamtermächtigungen)	83
G Bericht über die Umsetzung der zu den wesentlichen Produkten vorgegebenen Ziele, Leistungsmengen und Kennzahlen	96
H Bericht über die Umsetzung des Investitionsprogramms	105
I Sonstige Angaben	106
1 Ausgleich von Kostenunterdeckungen	106
2 Ungeklärte Eigentumsverhältnisse bei bilanzierten Vermögensgegenständen	106
3 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden	107
4 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	108
5 Haftungsverhältnisse aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern	109
6 Trägerschaft an einer Sparkasse oder Mitgliedschaft in einem Sparkassenzweckverband	110
7 Art und Umfang derivativer Finanzierungsinstrumente	110

Anlagen zum Anhang, Punkt H:

- Erläuterungen zu den Abweichungen der Investitionsmaßnahmen 2018 ab 50 TEUR
- Investitionsrechnung 2018

A Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum 31. Dezember 2018 des Landkreises Nordwestmecklenburg wurde unter Beachtung des § 60 KV M-V und der GemHVO-Doppik erstellt.

B Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Die Bilanz weist „Davon-Vermerke“ in den Bilanzposten „Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen“, „Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen“ sowie „Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich“ aus. Im Zusammenhang mit der Ausführung des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) entstehen dem Landkreis Forderungen und Verbindlichkeiten, die treuhänderisch verwaltet werden. Bei dem Ausweis der Forderungen als „Davon-Vermerk“ handelt es sich im Wesentlichen um die Rückforderungen von Unterhalt von Berechtigten gem. § 5 UVG sowie von Verpflichteten gem. § 7 UVG.

C Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden, mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten wurden jeweils gem. § 33 GemHVO-Doppik M-V die Nebenkosten und nachträglichen Anschaffungskosten hinzugerechnet. Minderungen durch Skonti, Boni oder sonstige Nachlässe wurden abgesetzt. Wertminderungen durch Abschreibungen wurden gem. § 34 GemHVO-Doppik M-V anhand der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle des Landes Mecklenburg-Vorpommern (Anlage 5) vorgenommen, soweit es sich um planmäßige Abschreibungen handelt. Sofern bei den einzelnen Vermögensgegenständen außerplanmäßige Zu- oder Abschreibungen aufgrund von Wertänderungen gem. § 34 Abs. 6 und 7 GemHVO-Doppik M-V vorzunehmen waren, ist dieses im Anhang angegeben. Abgänge wurden mit dem Restbuchwert berücksichtigt. Buchgewinne und -verluste sind in der Ergebnisrechnung berücksichtigt. Die planmäßige Abschreibung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, erfolgte in gleichen Jahresraten über die Dauer, in der der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird (lineare Abschreibung). Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sowie Softwarelizenzen (immaterielle Vermögensgegenstände) wurden nur bilanziert, wenn sie im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1.000,00 EUR (ohne Umsatzsteuer) überschritten.

Eine Aktivierung unentgeltlich erworbener immaterieller Vermögensgegenstände erfolgte nicht (z.B. selbst entwickelte und erstellte Software).

Auf die Bilanzierung von Pflanzen und Sträuchern wurde verzichtet. Baumbestände auf unbebauten Grundstücken, die nicht planmäßig bewirtschaftet werden (z. B. Streuobstwiesen), wurden nicht erfasst.

Der Landkreis hat grundsätzlich die Grundstücke zu bilanzieren, deren rechtlicher Eigentümer er ist. Darüber hinaus sind auch Grundstücke zu erfassen, die im wirtschaftlichen Eigentum des Landkreises stehen, z. B. Eigentum der Bodenverwertungs- und Bundesverwaltungs GmbH, Land, Bund, Gemeinde, Eigentum des Volkes mit den unterschiedlichen Rechtsträgern. Die Wertermittlung der Infrastrukturgrundstücke erfolgte zur Eröffnungsbilanz mit Hilfe eines Ersatzwertes. Durch Veräußerungen und Vermessungen entstandene Veränderungen der Grundstücksgröße wurden zum 31.12.2018 bilanziert. Zur Wertermittlung wurden die Beträge der Erstbewertung herangezogen.

Forderungen wurden jeweils mit ihrem Nominalwert angesetzt, Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag. Die Rückstellungen wurden gem. § 35 GemHVO-Doppik M-V mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in angemessener Höhe.

D Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

1 Haushaltswirtschaft

1.1. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2018 weist ordentliche Erträge in Höhe von 225.763.544,07 EUR aus. Dem stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 226.401.788,27 EUR gegenüber. Das ordentliche Ergebnis beträgt -638.244,20 EUR. Saldiert mit den außerordentlichen Erträgen beträgt das Jahresergebnis/ Jahresfehlbetrag -292.048,49 EUR. Unter Berücksichtigung von Einstellungen in die Kapitalrücklage und der Entnahme aus der Kapitalrücklage ergibt sich ein Jahresergebnis i.H.v. 0,00 EUR.

Die Abweichung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber der Gesamtermächtigung beträgt 7.374.305,85 EUR. Das außerordentliche Ergebnis beträgt 346.195,71 EUR.

Eine Entnahme aus der Kapitalrücklage erfolgte i.H.v. 672.914,47 EUR zum Ausgleich für Aufwendungen aus planmäßigen Abschreibungen auf Vermögensgegenstände, die bis zur Umstellung auf die doppelte Buchführung aus der Kreisumlage finanziert wurden.

Eine Einstellung in die Kapitalrücklage erfolgte i.H.v. 380.865,98 EUR, davon 343.330,71 EUR aufgrund mehrerer Dienstherrenwechsel von Beamten beim Landkreis und 37.535,27 EUR auf Grund einer Korrektur der Eröffnungsbilanz.

Der Anteil der Kreisumlage an den ordentlichen Erträgen beträgt 26,77 % (Vorjahr: 25,60 %).

Der Ausgleich der Ergebnisrechnung gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik ist gegeben.
Ein Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr besteht in Höhe von 5.244.996,40 EUR.

Wesentliche Abweichungen des ordentlichen Ergebnisses von der Gesamtermächtigung sind:

1. 2.573,4 TEUR Ergebnisverbesserung durch den Saldo der Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung
Hauptursache sind die Mehrerträge im Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege in Höhe von 1.165,4 TEUR, u.a. für die Elternentlastung, und die Minderaufwendungen in Höhe von 1.293,0 TEUR. Die Aufwandsermächtigungen wurden in Höhe von 2.542 TEUR in das Jahr 2019 übertragen (Zweckbindung der Landeszuweisungen)
2. 1.145,4 TEUR Minderaufwendungen für Abschreibungen
Die Abweichung entsteht im Wesentlichen durch Verzögerungen in der Umsetzung des Breitbandausbaus. Die Abschreibungen für den Breitbandausbau wurden im Zuge der Planung zum Doppelhaushalt 2019/ 2020 komplett neu veranschlagt
3. 1.682,8 TEUR Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 - 326 TEUR TH 02 FD Bau und Gebäudemanagement (Überwiegend Minderaufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Kreisstraßen)
 - 218 TEUR TH 04 Brand- und Katastrophenschutz (Weiterführung Sanierung Feuerwehrtechnische Zentrale –FTZ; Übertragung von Ermächtigungen i.H.v. 158 TEUR)
 - 661 TEUR im TH 09 FD Bildung und Kultur (im Wesentlichen für bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulen sowie für den Schullastenausgleich)
 - 401 TEUR im TH 10 FD Soziales (im Produkt 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer resultieren die Minderaufwendungen hauptsächlich aufgrund des zurückgegangenen Bedarfes an angemietetem Wohnraum für Flüchtlinge)
4. 1.851,3 TEUR Minderbedarf für sonstige laufende Aufwendungen
 - 1.596 TEUR TH 01 Verwaltungssteuerung (Produkt 54702 ÖPNV Projekt MintesO 2018 in Höhe von 634 TEUR geplant wurde nicht umgesetzt -In 2019/2020 als Investition geplant; Produkt 57105 Kommunale Wirtschaftsförderung – Minderaufwendungen Beraterleistungen Breitbandausbau 244 TEUR, Minderaufwendungen geplante Projekte 490 TEUR; Produkt 11406 IT: Minderaufwendungen i.H.v. 136 TEUR - geplante Vorhaben bereits in 2017 realisiert oder nach 2019 verschoben)

Weitere Erläuterungen sind im Anhang unter F dargelegt.

Ermächtigungsübertragungen:

Für ordentliche Erträge werden Ermächtigungen i.H.v. 290.672,99 EUR auf 2019 übertragen.

Es handelt sich insbesondere um zweckgebundene Zuweisungen vom Bund für die Beraterleistungen im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau.

Auch im Haushaltsjahr 2018 konnten nicht alle geplanten Haushaltsmittel verausgabt werden. Insgesamt wurden Aufwandsermächtigungen i.H.v. 5.140.785,45 EUR in das Haushaltsjahr 2019 übertragen.

Die Haushaltsermächtigungen unterteilen sich u.a. wie folgt:

- | | |
|---|------------|
| • Zweckgebundene Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen und Gebäuden | 831 TEUR |
| • Zweckgebundene Zuweisungen für flüchtlingsbedingten Mehraufwand | 777 TEUR |
| • Gebundene Aufwendungen für Projekte (u.a. NWM.online, Metropolregion Hamburg) | 540 TEUR |
| • Zweckgebundene Landesmittel aus der Kita-Förderung | 2.543 TEUR |

1.2. Finanzrechnung

Die aus der Finanzrechnung zum 31.12.2018 abzuleitende Finanzlage des Landkreises Nordwestmecklenburg weist einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -4.875.997,97 EUR (Vorjahr: Finanzmittelüberschuss i.H.v. 1.928.289,88 EUR) aus, wovon 407.883,28 EUR auf die laufende Verwaltungstätigkeit und -5.283.881,25 EUR auf die Investitionstätigkeit entfallen.

Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen beträgt -2.997.305,19 EUR.

In der Finanzrechnung wird ein Haushaltsausgleich gemäß § 16 Absatz 2 Ziffer 2 GemHVO-Doppik erzielt. Einschließlich der vorgetragenen Jahresüberschüsse aus Haushaltsvorjahren wird ein Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zu 31.12.2018 i.H.v. 18.336.042,90 EUR ausgewiesen.

Die Differenz des Saldos der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von der Gesamtermächtigung (Zeile 19 Finanzrechnung) weicht von der Differenz des ordentlichen Ergebnisses von der Gesamtermächtigung (Zeile 22 Ergebnisrechnung) in Höhe von 2.801,1 TEUR ab.

Ursachen dafür sind:

- unverbrauchte Mittel BuT für die Schul- und Sozialarbeit wurden in der Finanzrechnung für Auszahlungen in den Folgejahren übertragen (1.838TEUR)
- in der Finanzrechnung sind 717 TEUR für die Auszahlungen in 2019 vorgemerkt (d. h. die Aufwendungen sind in 2018 entstanden, die korrespondierenden Auszahlungen werden 2019 kassenwirksam), z. B. für die Schülerbeförderung und für den Schullastenausgleich

Ausführliche Erläuterungen zur Finanzrechnung sind im Anhang unter F dargelegt.

Ermächtigungsübertragungen:

Für ordentliche Einzahlungen werden Ermächtigungen i.H.v. 509.002,24 EUR (Vorjahr: 323.200,00 EUR) übertragen.

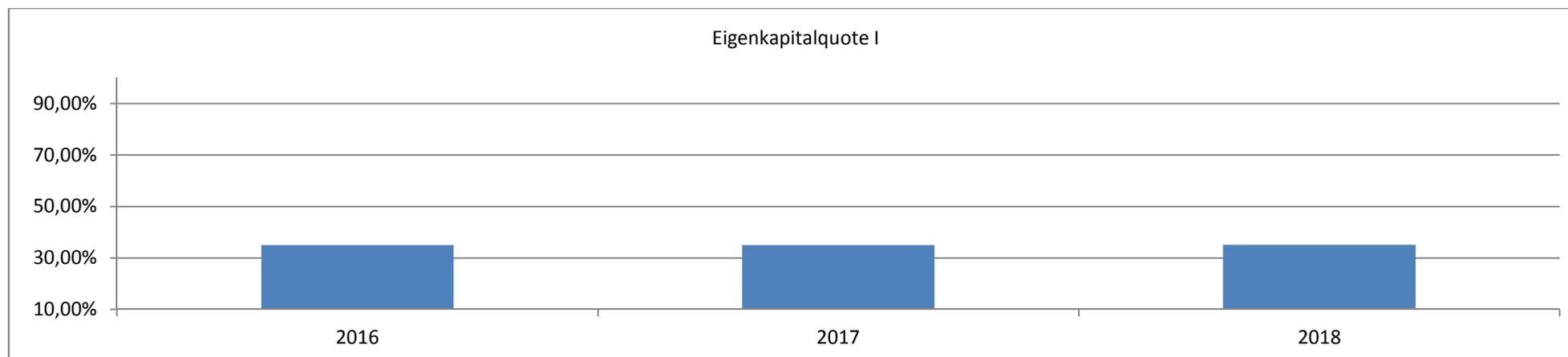
Für ordentliche Auszahlungen werden Übertragungen von Ermächtigungen i.H.v. 8.548.486,75 EUR (Vorjahr: 5.692.158,81 EUR) ausgewiesen.

Zum 31.12.2018 werden liquide Mittel in Höhe von 11.225.152,84 EUR (Vorjahr: 14.390.343,67 EUR ausgewiesen).

2 Vermögenslage

Eigenkapitalquote I (Eigenkapital / Bilanzsumme x 100)

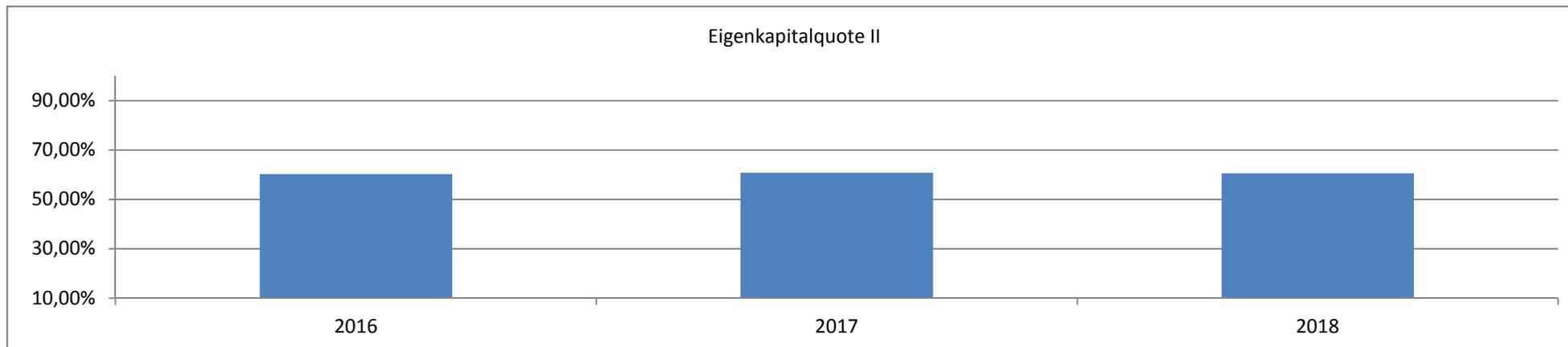
Die Eigenkapitalquote I gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen ist. Je höher dieser ist, desto krisenfester ist die Finanzierung des Vermögens abgesichert bzw. desto geringer ist die Abhängigkeit des Landkreises von Kreditgebern. Insbesondere der Entwicklungsverlauf der Eigenkapitalquote ist ein Indikator für die Nachhaltigkeit und die Generationengerechtigkeit. Ein gleichbleibender Wert ist hierbei ein Indiz für einen bewussten und sorgsamem Ressourceneinsatz. Um eine stetige Aufgabenerfüllung zu sichern, ist ein möglichst hoher Wert anzustreben.



Zum 31.12.2018 betrug die Eigenkapitalquote I 35,06 %. Diese verhältnismäßig niedrige Eigenkapitalquote deutet auf eine hohe Verschuldung des Landkreises hin. Hier ist jedoch zu beachten, dass die Sonderposten (25,49 %) kein Fremdkapital darstellen (siehe Eigenkapitalquote II).

Eigenkapitalquote II (Eigenkapital + Sonderposten [ohne Sonderposten Gebührenaussgleich] / Bilanzsumme x 100)

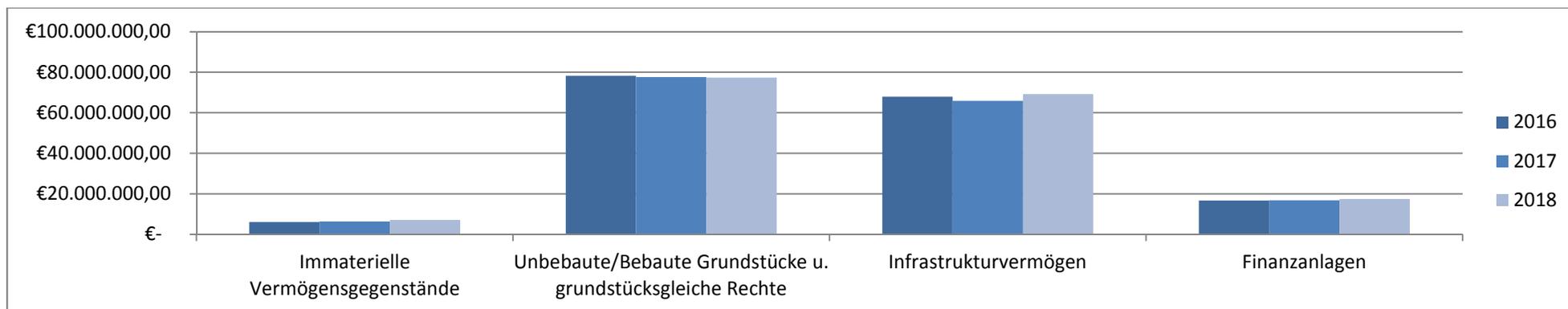
Die Eigenkapitalquote II erweitert die zuvor ermittelte Eigenkapitalquote I um die Sonderposten (ohne Sonderposten für den Gebührenaussgleich), da diese auch wirtschaftliches Eigentum des Landkreises darstellen.



Im Durchschnitt der vergangenen drei Jahre ist bei dieser Quote eine Steigerung zu verzeichnen. Der Vorjahreswert war 0,19% höher als der Jahreswert 2018. Die Schwankungen sind sehr gering und zeigen einen stabilen und guten Wert.

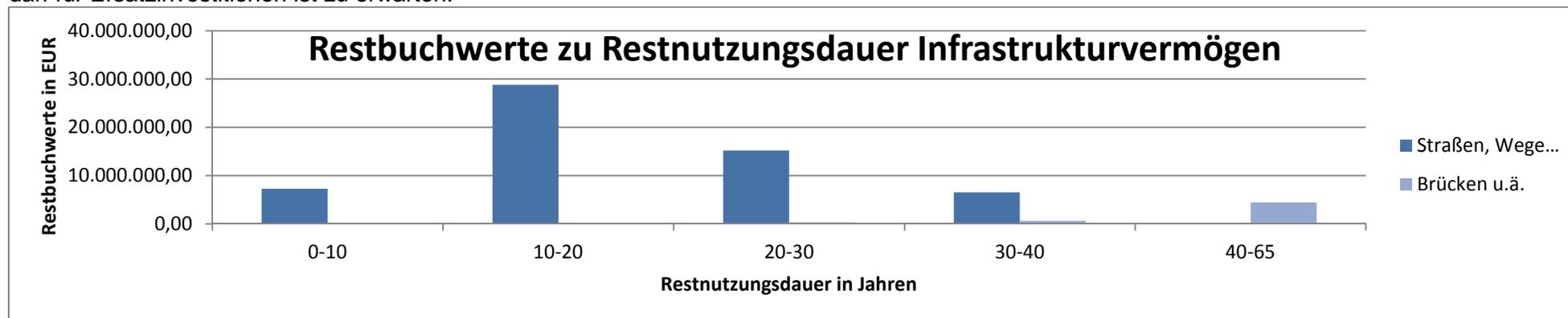
Anlagenintensität (Anlagevermögen / Gesamtvermögen x 100)

Die Anlageintensität des Landkreises Nordwestmecklenburg beträgt 85,67 % (2017: 84,36 %; 2016: 82,99 %). Das bedeutet, dass entsprechend hohe Fixkosten z. B. in Form von Abschreibungen oder Wartungs- und Instandhaltungskosten anfallen. Ebenfalls ist mit einem hohen Kapitalbedarf für Ersatzinvestitionen zu rechnen. Das Anlagevermögen umfasst immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen sowie Finanzanlagen. Die Sachanlagenintensität beträgt 73,85 %



Anlagenabnutzungsgrad (kumulierte Abschreibungen / historische Anschaffungs-/Herstellungskosten Jahresende x 100)

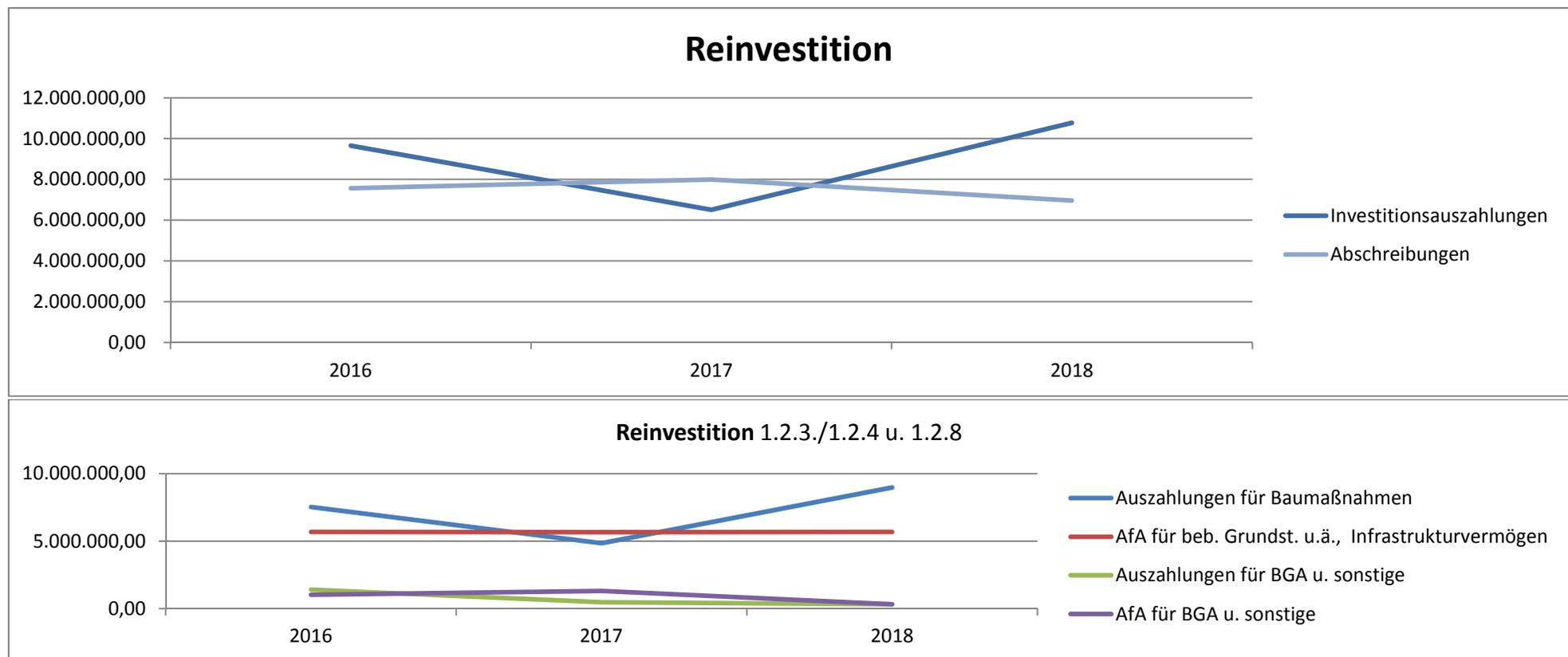
Insgesamt ist das Anlagevermögen des Landkreises zu 46,42 % (2017: 46,11%; 2016: 45,68 %) abgeschrieben. Für das Infrastrukturvermögen sind das 61,16 % (2017: 61,78 %; 2016: 60,04 %). Der Abnutzungsgrad zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen erneuert werden muss. Finanzierungsbedarf für Ersatzinvestitionen ist zu erwarten.



Reinvestitionsquote¹ (Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen / Abschreibungen x 100)

Die Reinvestitionsquote des Landkreises beträgt 154,77 % (2017: 81,53 %; 2016: 127,77 %). Eine Quote unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Auf Grund von Preissteigerungsraten und der Berechnung der Abschreibungen mittels Anschaffungs- und Herstellungskosten ist zur realen Erhaltung des Anlagevermögens eine Reinvestitionsquote von mehr als 100% erforderlich. Dies ist in den vergangenen Jahren weitgehend gelungen.

¹ ohne Finanzanlagen sowie geleistete Investitionszuschüsse/-zuwendungen an Dritte (Bereich Brandschutz, Kita-Förderung)



Ab 2017 fielen die investiven Auszahlungen für bewegliche Vermögensgegenstände unter der Wertgrenze von 1.000,00 EUR netto (grüne Linie) weg. Alle Vermögensgegenstände unterhalb der Wertgrenze von 1.000,00 EUR wurden im Haushaltsjahr 2017 voll abgeschrieben und in Abgang gestellt (§ 63 (2) GemHVO-Doppik) (lila Linie). Dies führt dazu, dass die Abschreibungen und die investiven Auszahlungen ab 2018 nur bedingt vergleichbar mit den Vorjahren sind. Infolge von zusätzlichen Investitionsmaßnahmen im Bereich des Infrastrukturvermögens stiegen die investiven Auszahlungen in 2018 wieder an.

3 Ertragslage

Jahresergebnis lt. Ergebnisrechnung (in EUR)

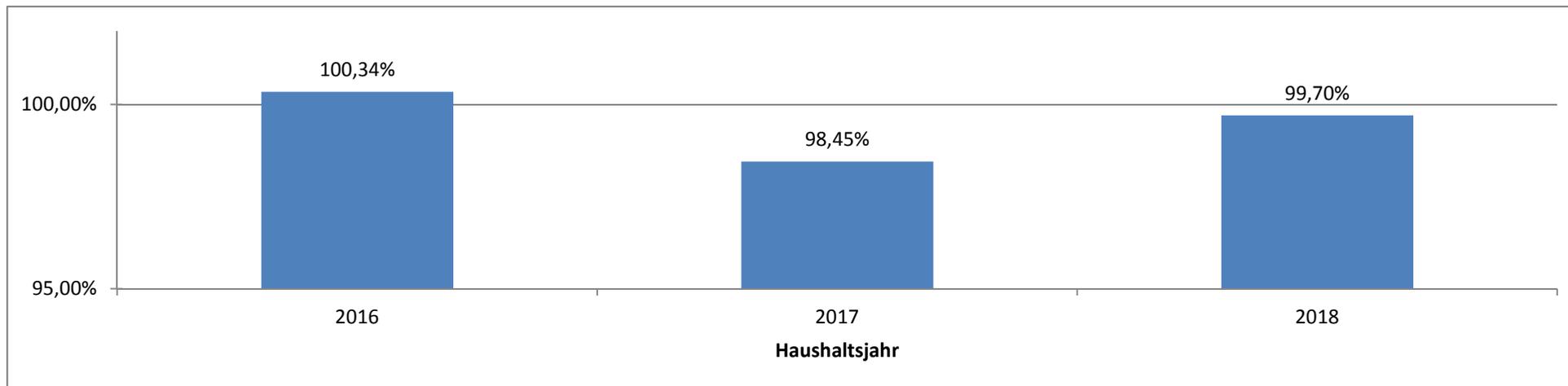
Mit dem Jahresergebnis kann die allgemeine aktuelle Haushaltslage bzw. wirtschaftliche Situation des Landkreises bestimmt werden. Es gibt „unter dem Strich“ den Ressourcenverbrauch und das –aufkommen im Haushaltsjahr wieder einschl. der Entnahme aus Rücklagen. Anzustreben ist ein positives bzw. ausgeglichenes Jahresergebnis. Die Entwicklung dieser Kennzahl verdeutlicht, ob der Spielraum zukünftiger Generationen verringert oder eingengt wird. Die Kennzahl spiegelt Leistungsfähigkeit und Generationengerechtigkeit des Haushalts wider.



In den Haushaltsjahren 2016 bis 2018 lag jeweils unter Einsatz vorhandener Rücklagenbestände ein positives bzw. ausgeglichenes Ergebnis vor. Bereits planungsseitig diente der Einsatz der Rücklagen einer gewollten Entlastung der Kreisumlageerhebung. Der Haushaltsausgleich war gewährleistet.

Deckungsgrad der ordentlichen Verwaltungstätigkeit ((Summe der ordentlichen Erträge : Summe der ordentlichen Aufwendungen) x 100)

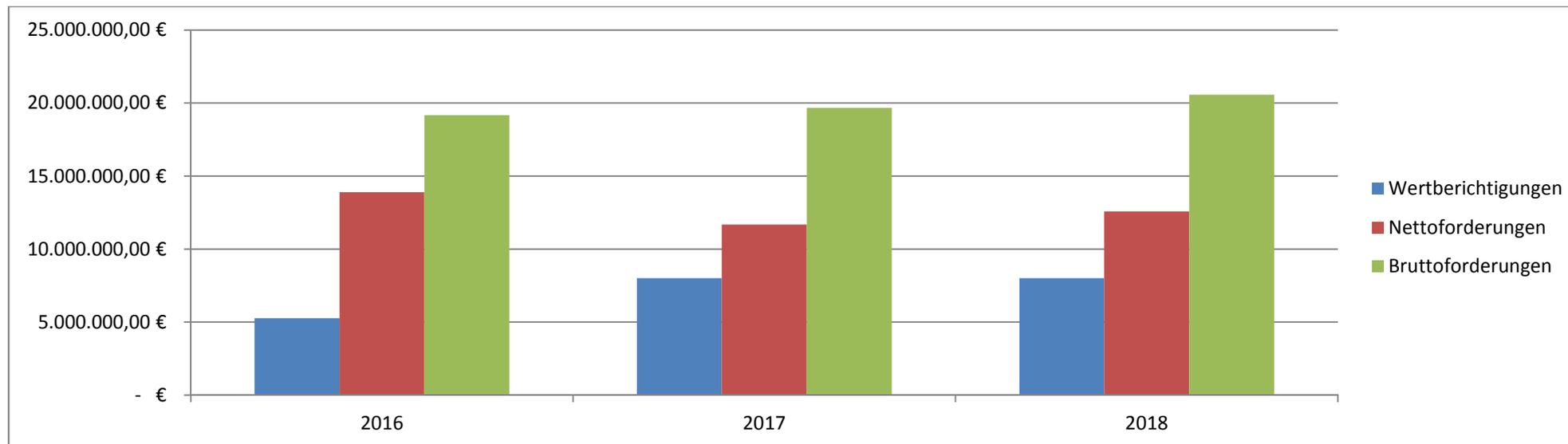
Angezeigt wird der Grad der Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge. Anzustreben ist ein Wert von mindestens 100%. Die Kennzahl verdeutlicht, ob der Landkreis über seine Verhältnisse lebt und wäre damit ein Indiz für strukturelle Probleme. Dies ist bei einem Wert < 100% anzunehmen. Die Kennzahl nimmt damit Bezug auf die Leistungsfähigkeit des Haushalts.



Die in den Jahren 2017 mit 98,45 % und 2018 mit 99,70 % aufgetretene Unterdeckung zwischen ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen konnte im Ergebnis durch den Einsatz vorhandener Rücklagenbestände ausgeglichen werden. Zukünftig ist wieder ein Deckungsgrad > bzw. = 100 anzustreben, um die Leistungsfähigkeit des Haushaltes zu gewährleisten.

4 Finanzlage

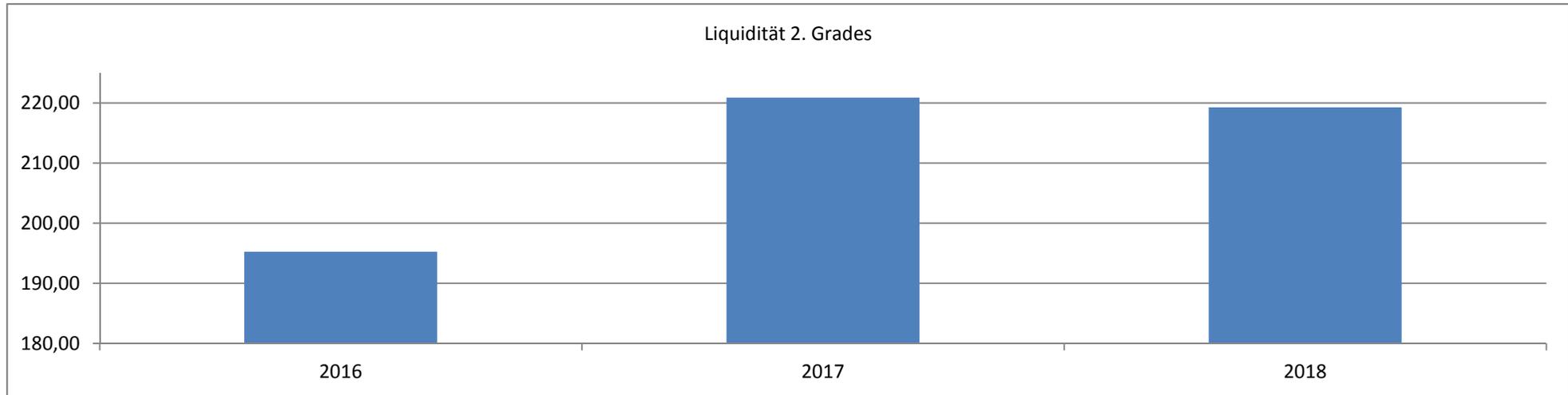
Forderungsentwicklung



Das Diagramm zeigt die Zusammensetzung der Forderungen der letzten drei Jahre sowie die Wertberichtigungen und bilanzierten Forderungen (Nettoforderungen). Die Bruttoforderungen sind in den letzten drei Jahren leicht gestiegen. Der bilanzierte Forderungsbestand des Landkreises erhöhte sich im Jahr 2018 um 896.628,66 EUR auf nunmehr 12.570.890,78 EUR, hauptsächlich in der Position der sonstigen Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich, hier: sind dies Forderungen gegen das Land im Produkt Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Forderungen 2018, Einzahlungen 2019).

Liquidität 2. Grades (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen / kurzfristige Verbindlichkeiten x 100)

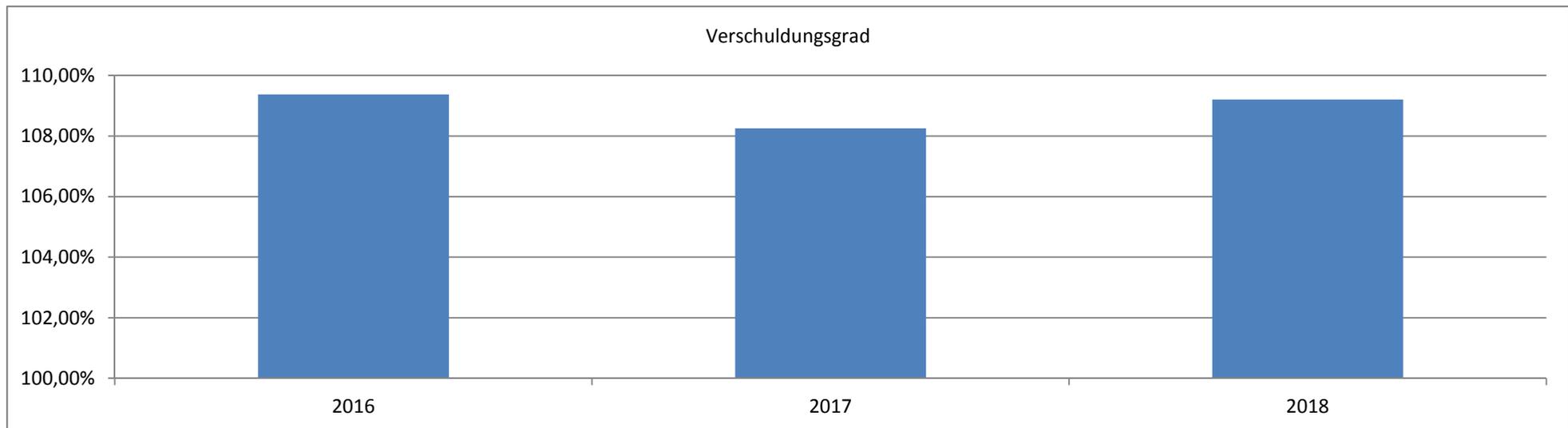
Die Liquidität 2. Grades gibt an, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Hierbei sollte mindestens ein Wert von 100 % erreicht werden.



Den Zielwert erreichte der Landkreis in den vergangenen drei Jahren. Im Jahr 2016 betrug die Liquidität 2. Grades 195,27% und 2018 konnte ein Wert i.H.v. 219,28% erreicht werden. Damit wurde der Zielwert mehr als verdoppelt.

Verschuldungsgrad (Fremdkapital / Eigenkapital x 100)

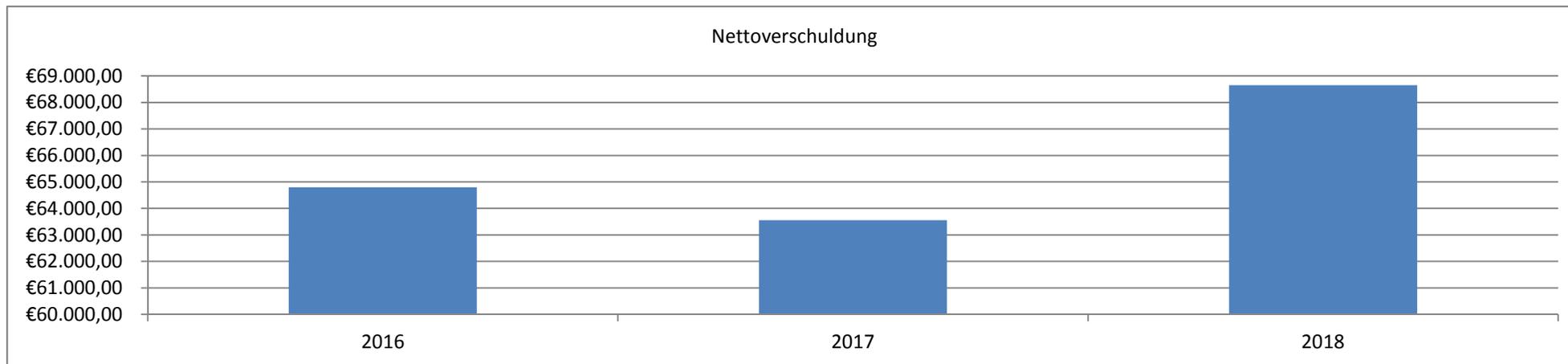
Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Fremdkapital zu Eigenkapital an. Durch eine Kreditaufnahme, welche die Tilgungsleistungen übersteigt, wird der Verschuldungsgrad gesteigert. Je höher die Verschuldung des Landkreises ist, desto größer ist auch die von ihm zu tragende Kapitaldienst. Dies hat wiederum Auswirkungen auf den Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung.



Das Fremdkapital setzt sich aus Rückstellungen und Verbindlichkeiten zusammen. In den vergangenen drei Jahren sind die Rückstellungen jährlich um über 1 Mio EUR gestiegen. Die Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahr um 552.391,45 EUR gestiegen. Der Verschuldungsgrad betrug 2018 109,20%, was bedeutet, der Landkreis konnte das Fremdkapital nicht vollständig durch das Eigenkapital decken. Dies gelingt nur, wenn auch die Sonderposten beim Eigenkapital berücksichtigt werden.

Nettoverschuldung

Die Nettoverschuldung zeigt die Höhe der Verschuldung des Landkreises an. Die Nettoverschuldung ergibt sich aus der Summe der Rückstellungen und Verbindlichkeiten abzüglich der liquiden Mittel.



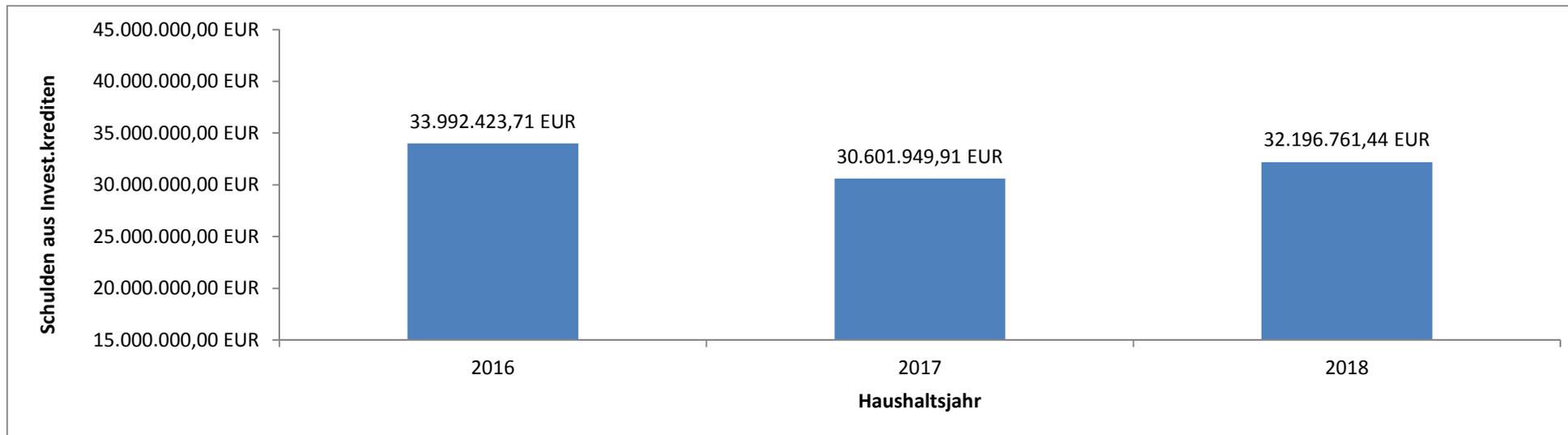
Die Nettoverschuldung des Landkreises beträgt zum Jahresabschluss 2018 bei 68.646.579,70 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr liegt eine Steigerung i.H.v. 5.088.820,39 EUR vor. Dies resultiert aus dem Abbau des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und dem Anstieg der Rückstellungen bzw. der Kreditaufnahme, welche höher war als die planmäßige Tilgung.

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Die Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen stellt sich im Haushaltsjahr 2018 wie folgt dar:

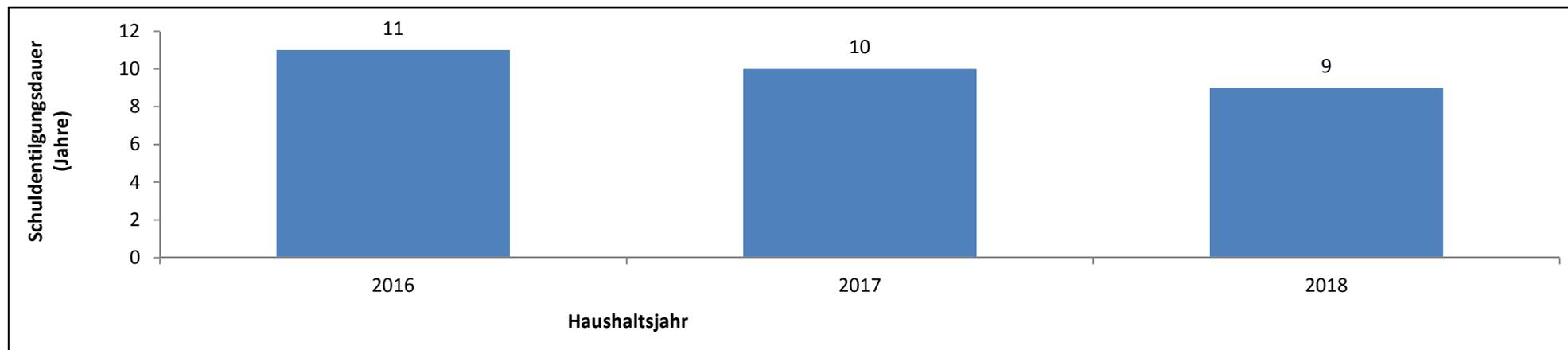
1. Stand 01.01.2018	30.601.949,91 EUR
2. Kreditaufnahme	5.000.000,00 EUR
3. planmäßige Tilgung	3.405.188,47 EUR
4. außerplanmäßige Tilgung	0,00 EUR
5. Stand 31.12.2018	32.196.761,44 EUR

Entwicklung des Schuldenstandes aus Investitionskrediten



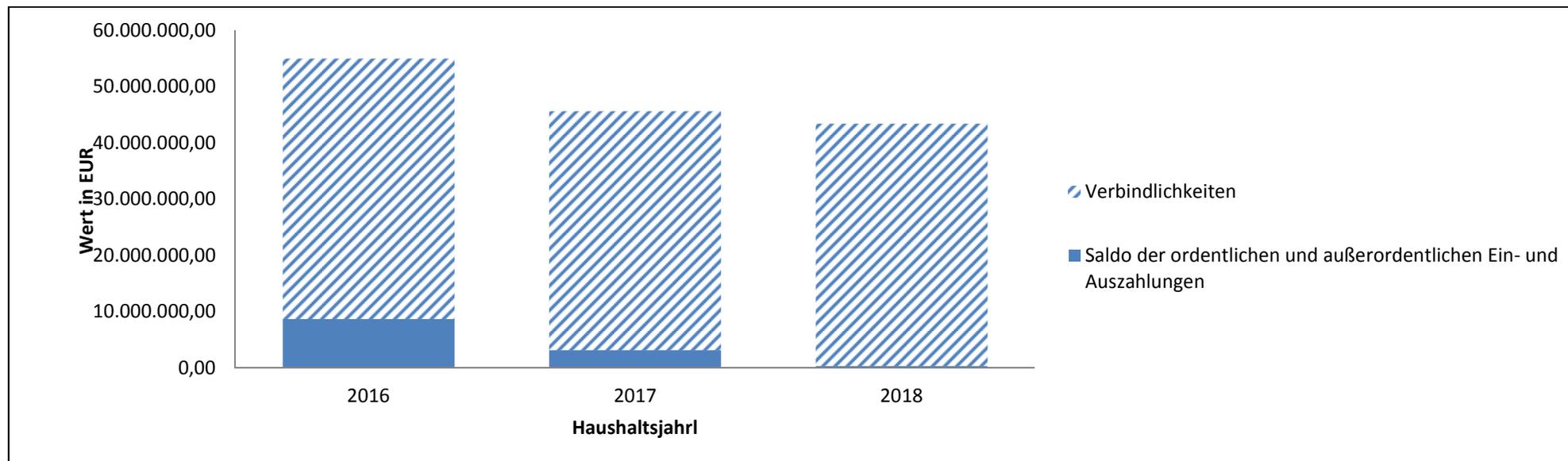
Durchschnittliche Schuldentilgungsdauer

Die durchschnittliche Schuldentilgungsdauer zeigt den Zeitraum an, der zur Rückzahlung der Verbindlichkeiten benötigt wird, soweit keine weiteren Verbindlichkeiten eingegangen werden.



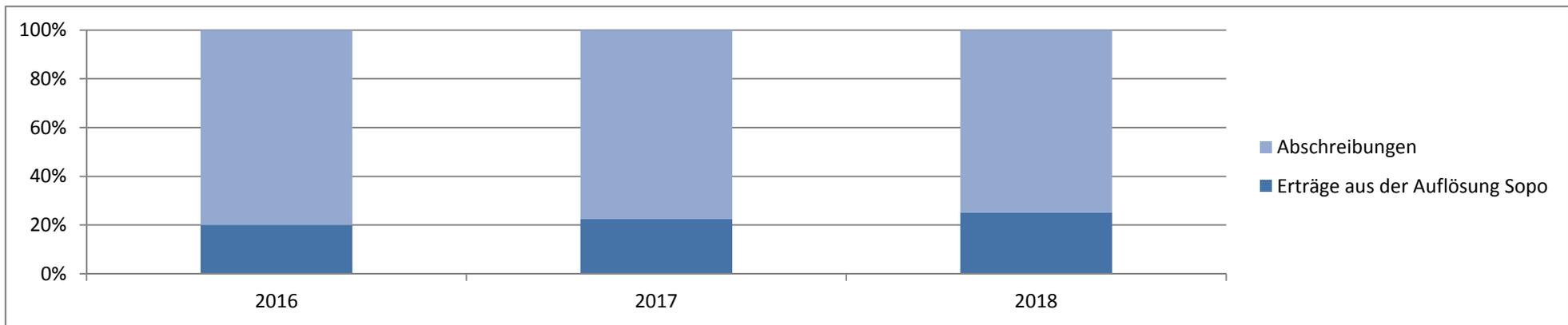
Entschuldungsgrad

Der Entschuldungsgrad gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Einzahlungsüberschüsse eines Haushaltsjahres zur Abdeckung der Schulden beitragen.



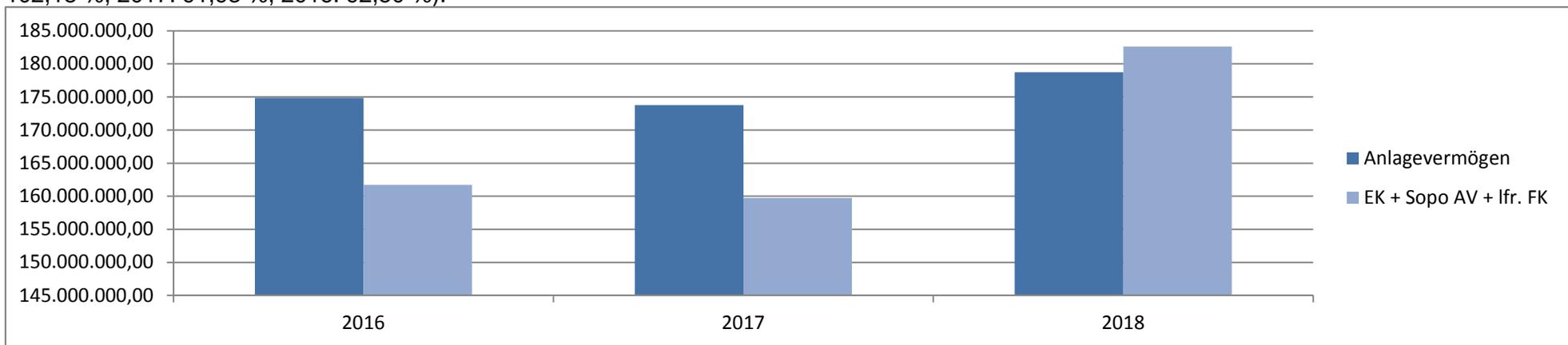
Jährliche Drittfinanzierungsquote (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen x 100)

Die Quote beträgt 33,78 % (2017: 28,92 %; 2016: 25,13 %) und zeigt, dass ein Viertel des Abschreibungsaufwandes durch Fördermittel bzw. die daraus entstandenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gedeckt sind.



Anlagendeckungsgrad I + II (Eigenkapital / Anlagevermögen x 100)

Der Anlagendeckungsgrad I zeigt, dass der Landkreis etwa zwei Fünftel (2018: 40,92 %, 2017: 41,44 %, 2016: 42,19 %) seines Anlagevermögens aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Betrachtet man das Eigenkapital zusammen mit den Sonderposten, sind ungefähr drei Viertel des Anlagevermögens finanziert (2018: 70,26 %, 2017: 70,66 %, 2016: 71,23 %). Knapp 100 % sind nur unter Berücksichtigung des langfristigen Fremdkapitals erreicht (2018: 102,18 %, 2017: 91,93 %, 2016: 92,50 %).



E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Im Anhang werden alle Bilanzposten mit dem Jahresabschlussbestand 2017 sowie deren Veränderung zum Vorjahr angegeben. Die Nummerierung der Überschriften orientiert sich an der Nummerierung der Posten in der Bilanz. Gemäß § 47 Abs. 2 GemHVO-Doppik erfolgt die Erläuterung wesentlicher Veränderungen von Bilanzpositionen im Vergleich zum Vorjahr. Als wesentlich gilt in diesem Sinne die Veränderung eines Bilanzpostens im Vergleich zum Vorjahr von mindestens 100.000,00 EUR. Darüber hinaus erfolgt die Abbildung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögenslage des Landkreises Nordwestmecklenburg (§ 60 Abs. 1 KV M-V). Daher finden zusätzliche Angaben und Erläuterungen auch unter 100.000,00 EUR statt, soweit diese zum Verständnis von einzelnen Bilanzposten erforderlich sind.

E.1 Aktiva

1 Anlagevermögen

178.732.610,34 EUR
4.973.611,53 EUR

Im Haushaltsjahr 2018 wurde eine körperliche Inventur durchgeführt. Grundlage war hierbei die Inventurrichtlinie vom 15. Dezember 2016. Die sich aus der Inventur ergebenden Änderungen sind in der Anlagenbuchhaltung/Vermögensverwaltung des Landkreises einzeln nachgewiesen.

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen angesetzt. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (u.a. Skonti) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Für die Nutzungsdauer wurde die Abschreibungstabelle gemäß Anlage 5 der GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V zugrunde gelegt. Die gewährten Zuwendungen bzw. Investitionszuschüsse wurden linear über die Dauer der Zweckbindung abgeschrieben. Bei den Zu- und Abgängen im Zugangs- bzw. Abgangsjahr wurden die Abschreibungen zeitanteilig berechnet.

Ergänzend zu den Anhangserläuterungen wird auf die Anlagenübersicht verwiesen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

7.178.505,60 EUR
762.971,51 EUR

1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

252.927,89 EUR
-12.552,90 EUR

1.1.2 Geleistete Zuwendungen

4.855.266,22 EUR
670.825,67 EUR

Es fielen Abschreibungen i.H.v. 564.066,81 EUR an.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden u.a. die folgenden Zuwendungen geleistet:

Geleistete Zuwendung	Betrag in EUR
Neubau Kita „Die kleinen Sandhasen“ Warin (Amt Neukloster-Warin) (Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesförderung)	435.842,73
Schwammsanierung Kita Dassow (Amt Schönberger Land) (Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesförderung)	182.632,28
Hilfeleistungslöschfahrzeug HLF 20 Feuerwehr Neukloster (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	120.000,00
Tanklöschfahrzeug TFL 4000 Feuerwehr Grevesmühlen (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	114.451,69
Drehleiter DLA(K) Feuerwehr Dassow (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	211.997,64
Hilfeleistungslöschfahrzeug HLF 20 Feuerwehr Neuburg (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	119.240,00
Summe	1.184.164,34

Zum Jahresabschluss 2017 wurden im Bereich der Kinderbetreuungsfinanzierung Restmittel i.H.v. 51.996,03 EUR bilanziert. Diese Mittel wurden jedoch nicht mehr benötigt. Dies hatte eine Zuschreibung von 1.155,47 EUR zur Folge.

1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse

2.060.511,49 EUR
147.971,57 EUR

Die Abschreibungen in 2018 betragen 196.217,31 EUR.

Es wurden insgesamt 345.752,56 EUR geleistete Investitionszuschüsse aktiviert. Darunter ist die Beteiligung am Bahnübergang in Grieben (DB Netz AG) i.H.v. 223.000,00 EUR. Für diese erhielt der Landkreis 2018 auch eine Erstattung von 1.658,45 EUR. Daraus folgte eine Zuschreibung von 94,77 EUR.

1.1.4 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

9.800,00 EUR
-43.272,83 EUR

1.2 Sachanlagen

154.071.732,92 EUR
3.594.453,91 EUR

1.2.1 Wald, Forsten

0,00 EUR
0,00 EUR

Entfällt

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

110.784,84 EUR
0,00 EUR

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

77.280.099,98 EUR
-224.772,56 EUR

Die Abschreibungen beliefen sich auf 1.753.951,88 EUR.

■ Grund und Boden:

Der Landkreis NWM erwarb in 2018 die Liegenschaft „Am langen Steinschlag“ in Grevesmühlen. Hier befinden sich das Straßenverkehrsamt und das Rechnungsprüfungsamt. Die Anschaffungskosten des Grund und Bodens betragen 123.698,32 EUR.

■ Gebäude:

Für das Gebäude des Straßenverkehrs-/Rechnungsprüfungsamtes wurden 1.222.274,73 EUR bilanziert. Am Verwaltungsstandort Grevesmühlen wurden weitere Garagen zur Unterbringung der Fahrzeuge des Fachdienstes Kataster errichtet (109.404,97 EUR).

1.2.4 Infrastrukturvermögen

69.262.374,47 EUR

3.337.953,96 EUR

In der Bilanzposition 1.2.4 sind insgesamt 3.936.459,22 EUR Abschreibungen angefallen.

■ Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen

Im Jahr 2018 wurden folgende Ersatzneubauten vorgenommen:

Bezeichnung	Anschaffungs- u. Herstellungskosten in EUR
Brücke über die Bek in Kneese Dorf	543.570,53
Brücke über die Stepenitz bei Gottmannsförde	62.390,69
Brücke über den Farpener Bach bei Neuburg	1.204.489,70
Summe	1.810.450,92

■ Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

Im Vorjahr wurde ein Teil der Ortsdurchfahrt Zierow grundhaft ausgebaut. Es fielen nachträgliche Herstellungskosten von 3.953,68 EUR an. Weiterhin wurden die Kosten für den Gehweg (Baulast Gemeinde) vom Amt Klützer Winkel erstattet. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden korrigiert (21.755,55 EUR). Es erfolgte eine Zuschreibung i.H.v. 1.548,19 EUR.

In der nachfolgenden Tabelle sind die im Jahr 2018 durchgeführten Straßenbaumaßnahmen benannt. Bei allen Maßnahmen erfolgte ein grundlegender Ausbau. Die neuen Restnutzungsdauern sind ebenfalls aufgeführt.

Bezeichnung	Anschaffungs-/ Herstellungskosten in EUR	Alte Restnutzungsdauer in Jahren	Neue Restnutzungsdauer in Jahren
Freie Strecke Zierow – Kreisgrenze	254.407,42	0,5	30
Ortsdurchfahrt Rankendorf	926.653,85	0	35
Ortsdurchfahrt Grevenstein	1.761.252,89	1	35
Freie Strecke Grevenstein-Welzin		1	35

Bezeichnung	Anschaffungs-/ Herstellungskosten in EUR	Alte Restnutzungsdauer in Jahren	Neue Restnutzungsdauer in Jahren
Ortsdurchfahrt Meierstorf	580.622,66	9/0	35
Ortsdurchfahrt Böken	649.015,58	0/11	35
Freie Strecke Grambow- Wittenförden	1.640.044,01	12	35
Summe	5.811.996,41		

1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

18.571,47 EUR
-2.017,68 EUR

1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

288.118,00 EUR
-95,00 EUR

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

3.270.710,04 EUR
820.251,07 EUR

Die Bilanzposition wies Abschreibungen i.H.v. 519.349,90 EUR aus.

Der Landkreis wies zum 31.12.2018 einen Bestand von 135 Fahrzeugen aus.

Für die Beschaffung von Fahrzeugen sowie deren Zusatzgeräte fielen 1.055.733,16 EUR Anschaffungskosten an.

Bezeichnung	Anschaffungskosten in EUR
<u>Brand- und Katastrophenschutz</u>	
2 Löschgruppenfahrzeuge LF 20 FF Wismar Altstadt + FF Gadebusch	652.676,04
<u>Kreisstraßenmeisterei</u>	
Unimog U423	161.579,03
LKW NWM – IT 264	159.424,30
Summe	973.679,37

Die Anschaffungskosten für die Maschinen und technischen Anlagen betragen 297.500,37 EUR. Darin enthalten sind Klimageräte für das Archiv in der Malzfabrik (99.013,94 EUR) sowie nachträgliche Anschaffungskosten für die Digitale Alarmierung (54.513,90 EUR).

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

1.564.359,11 EUR
25.651,84 EUR

1.2.9 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

2.276.715,01 EUR
-362.517,72 EUR

Anlagen im Bau	31.12.2017 in EUR	Zugang 2018 in EUR	Umbuchung 2018 in EUR	Abgang 2018 in EUR	31.12.2018 in EUR
Freie Strecke Grevenstein – Welzin	406.647,43	645.274,85	-1.051.922,28	0,00	0,00
Freie Strecke Grevenstein – Welzin 2. TA	0,00	709.330,61	-709.330,61	0,00	0,00
Ausbau Ortslage Warnow	117.944,47	5.152,39	0,00	0,00	123.096,86
Ausbau Grambow – Wittenförden	114.352,89	1.525.691,12	-1.640.044,01	0,00	0,00
Ausbau Ortslage Rankendorf	55.209,80	871.444,05	-926.653,85	0,00	0,00
Ausbau Ortslage Böken	35.540,30	715.865,96	-649.015,58	102.390,68	0,00
Sanierung K22 Zierow – Gemarkungsgrenze 2. BA	0,00	254.407,42	-254.407,42	0,00	0,00
Ortsdurchfahrt Meierstorf	45.256,80	627.089,93	-580.622,66	91.724,07	0,00
Brücke Neuburg	97.249,07	1.108.128,47	-1.204.489,70	0,00	887,84
Brücke Kneese	300.719,61	242.850,92	-543.570,53	0,00	0,00
Brücke Cramon + Straßenneubau/-sanierung	54.881,20	671,50	0,00	0,00	55.552,70
Renaturierung Rehmsee K26, K28	6.024,59	56.366,10	-62.390,69	0,00	0,00
Sanierung Gerhart-Hauptmann-Gymnasium	141.262,49	0,00	0,00	0,00	141.262,49
Sanierung Integrierte Gesamtschule J.W.v. Goethe	574.912,36	420.396,31	0,00	0,00	995.308,67
Fahrzeughalle Kreisstraßenmeisterei	68.338,19	169.140,36	0,00	0,00	237.478,55
Sanierung Haus B Überregionales Förderzentrum Sehen Neukloster	42.890,08	164.321,13	0,00	0,00	207.211,21
Klimatisierung Verwaltungsstandort Grevesmühlen (Archiv)	8.527,67	90.486,27	-99.013,94	0,00	0,00
Fertigteilgaragen Verwaltungsstandort Grevesmühlen	2.569,02	113.992,45	-116.561,47	0,00	0,00
Löschfahrzeuge LF 20 (FF Wismar, FF GDB)	374.517,92	0,00	-374.517,92	0,00	0,00
Rüstwagen (Katastrophenschutz)	0,00	89.099,35	0,00	0,00	89.099,35
Anzahl. Zugtruppkraftwagen	0,00	101.031,00	0,00	0,00	101.031,00
Transporter VW	0,00	4.193,13	-4.193,13	0,00	0,00
Summe	2.446.843,89	7.914.933,32	-8.216.733,79	194.114,75	1.950.928,67

1.3. Finanzanlagen

17.482.371,82 EUR
616.186,11 EUR

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

4.524.669,75 EUR
0,00 EUR

Unternehmen	Eigenkapital zur EÖB am 01.01.2010 in EUR / davon Stammkapital	Anteil des Landkreises NWM in %	Bilanzwert in EUR
NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH	1.180.905,05 25.564,59	100	3.063.904,34
Gewerbe- und Technik-Zentrum Nordwestmecklenburg GmbH	195.884,00 25.564,59	100	195.884,00
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Nordwestmecklenburg mbH	468.185,67 587.050,00	100	1.264.881,41
Summen:	Eigenkapital 1.844.974,72 davon Stammkapital 638.179,18		4.524.669,75

NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH

Der Bilanzwert ist seit 2016 unverändert.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Nordwestmecklenburg GmbH (WFG)

Nach erfolgter Wertaufholung des Buchwertes in Höhe von 494.988,22 EUR im Jahresabschluss 2017 bleibt der Bilanzwert 2018 unverändert.

1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

0,00 EUR

Entfällt

1.3.3 Beteiligungen

3.750,00 EUR
0,00 EUR

Unternehmen	Stammkapital in EUR	Stammkapitalanteil des LK NWM	
		in %	in EUR
Lübecker Theater GmbH	26.000,00	12,50	3.250,00
Hamburg Marketing GmbH	100.000,00	0,50	500,00

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht **0,00 EUR**
Entfällt

1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen **3.519.732,80 EUR**
-38.430,79 EUR

In diesem Bilanzposten werden die Eigenbetriebe als Sondervermögen des Landkreises Nordwestmecklenburg ausgewiesen.

Die Darstellung der Eigenbetriebe in der Bilanz erfolgt nach der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode, d. h. die Höhe des Eigenkapitals der Eigenbetriebe am Bilanzstichtag 31.12.2018 wird bilanziert.

Unternehmen	Eigenkapital am 31.12.2017 (Bilanzwert) in EUR	Eigenkapital am 31.12.2018 (Bilanzwert) in EUR
Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Nordwestmecklenburg	1.415.432,99	1.463.432,99
Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Nordwestmecklenburg	2.142.728,60	2.056.297,81
Summe	3.558.161,59	3.519.730,80

Eigenbetrieb Rettungsdienst

Im Eigenbetrieb Rettungsdienst erhöhte sich das Eigenkapital am 31.12.2018 um die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 48.000,00 EUR.

Abfallwirtschaftsbetrieb

Der Abfallwirtschaftsbetrieb verbuchte einen Jahresverlust i.H.v. 86.430,79 EUR. Der Eigenbetrieb wird aus Benutzungsgebühren auf der Grundlage der Abfallgebührensatzung finanziert. Die Abfallgebühren für die Jahre 2017 bis 2019 wurden mit einem durchschnittlichen Kostendeckungsgrad von 99,25 % kalkuliert. Gemäß KT-Beschluss 218-18/16 vom 22.09.2016 sollen die über den Kalkulationszeitraum 2017 bis 2019 aus der Kalkulation der Abfallgebühren entstehenden Verluste durch Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage im AWB ausgeglichen werden. Im Haushalt des Landkreises würde dann analog eine Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage erfolgen, in die die Überschüsse der Vorjahre eingeflossen sind. Die für 2017 vorgenommene Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage in Höhe des Verlustes von 29.567,27 EUR ist dabei zu berücksichtigen

Weiterhin werden unter dieser Bilanzposition die Mitgliedschaft des Landkreises im Zweckverband Kommunales Studieninstitut Mecklenburg-Vorpommern (Erinnerungswert 1 EUR) sowie die Mitgliedschaft im Zweckverband Schaalsee (Erinnerungswert 1 EUR) ausgewiesen.

1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen **0,00 EUR**

Entfällt

1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögen **0,00 EUR**

Entfällt

1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen **9.430.250,52 EUR**
654.616,90 EUR

Produktkonto	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2017 in EUR	Bestand am 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
1120100.1340000	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	668.387,52	760.127,53	91.740,01
1120100.1351000	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	8.107.246,10	8.670.122,99	562.876,89
Summe		8.775.633,62	9.430.250,52	654.616,90

Nach § 37 Abs. 7 GemHVO-Doppik sind anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen als Finanzanlagen auszuweisen.

Die Gesamtbeträge der anteiligen Rücklage der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen sowie der Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz werden jährlich durch den Kommunalen Versorgungsverband M-V mitgeteilt. Der Anteil an der jeweiligen Rücklage bemisst sich nach dem Verhältnis der Pensionsrückstellungen des Landkreises zur Summe der Pensionsrückstellungen aller Mitglieder.

1.3.9 Sonstige Ausleihungen **3.968,75 EUR**
0,00 EUR

2	Umlaufvermögen	23.796.043,62 EUR -2.272.667,21 EUR
2.1	Vorräte	0,00 EUR -4.105,04 EUR
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 EUR
	Entfällt	
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 EUR
	Entfällt	
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00 EUR -4.105,04 EUR
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 EUR
	Entfällt	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.570.890,78 EUR 896.628,66 EUR

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

Nachfolgende Tabelle stellt die Veränderungen der wertberichtigten Bilanzpositionen im Vergleich zum Vorjahr dar.

Bilanzposition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen • davon Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz §5 UVG	1.774.858,98 184.407,89	1.442.919,25 181.680,74	-331.939,73 -2.727,15
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen • davon Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz §5 UVG	5.155.742,10 5.003.279,18	4.896.976,59 4.830.526,07	-258.765,51 -172.753,11
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	51,35	275,25	223,90
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	63.258,35	197.440,69	134.182,34
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.053.103,35	5.172.007,39	1.118.904,04
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.053.103,35	5.172.007,39	1.118.904,04
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	627.247,99	861.271,61	234.023,62
	Summe • davon Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	11.674.262,12 5.187.687,07	12.570.890,78 5.012.206,81	896.628,66 -175.480,26

Die Gesamtsumme der Forderungen ohne Wertberichtigungen zum Jahresabschluss 2018 betrug 20.574.575,02 EUR. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2017, mit einem Forderungsbestand von 19.678.347,72 EUR stiegen die unbereinigten Forderungen um 896.227,30 EUR.

Durch angemessene Abschläge in Form von pauschalen Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen gemäß der Dienstanweisung für die Forderungsbewertung wurden die erkennbaren Einzelrisiken und das allgemeine Ausfallrisiko berücksichtigt.

So erfolgte eine pauschale Einzelwertberichtigung nach dem Alter der Forderungen in Form von Abschlägen i.H.v. von 50 % und 100 %.

Posten	Bezeichnung	Bestand pauschale Einzelwertberichtigung 31.12.2017 in EUR	Bestand pauschale Einzelwertberichtigung 31.12.2018 in EUR	Wertberichtigungsaufwand 2017 - 2018 Veränderung in EUR
2.2.1	Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Gebührenforderungen	219.588,37	220.885,13	1.296,76
2.2.1	Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen	146.025,84	211.964,31	65.938,47
2.2.1	Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	375.855,08	428.270,42	52.415,34

Posten	Bezeichnung	Bestand pauschale Einzelwertberichtig- ung 31.12.2017 in EUR	Bestand pauschale Einzelwertberichtig- ung 31.12.2018 in EUR	Wertberichtigungs- aufwand 2017 - 2018 Veränderung in EUR
2.2.2	Einzelwertberichtigungen auf privat-rechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.827,07	21.301,87	6.474,80
2.2.7	Einzelwertberichtigungen auf sonstige Vermögensgegenstände	2.022.670,93	2.013.439,17	-9.231,76
	Summe	2.778.967,29	2.895.860,90	116.893,61

Auch an sich einwandfreie Forderungen werden erfahrungsgemäß nicht zu 100 % eingezahlt, daher sind diese Ausfallrisiken in Form einer Pauschalwertberichtigung abzubilden. Die Ausfallquote ermittelt sich als Erfahrungswert aus dem durchschnittlichen Forderungsausfall der letzten drei Jahre.

Auf Grund dieser Ausfallquoten hat sich der Bestand der Pauschalwertberichtigungen zum Jahresabschluss 2018 wie folgt verändert:

Posten	Bezeichnung	Bestand 31.12.2017 in EUR	Bestand 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
2.2.1	Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Gebührenforderungen	2.560,94	4.164,29	1.603,35
2.2.1	Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen	5.206.485,26	5.085.481,14	-121.004,12
2.2.1	Pauschalwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.456,85	17.522,91	4.066,06
2.2.2	Pauschalwertberichtigungen auf privat-rechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	2.270,00	308,16	-1.961,84
2.2.7	Pauschalwertberichtigungen auf sonstige Vermögensgegenstände	345,26	346,84	1,58
	Summe	5.225.118,31	5.107.823,34	-117.294,97

Der Reduzierung der Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen lag daran, dass der Forderungsbestand gegenüber dem Jobcenter (Produktkonto 3120100.2110003) im Vergleich zum Vorjahr um 121.418,45 EUR gesunken war.

Im Buchungswesen gibt es den Sonderfall von „kreditorischen Debitoren“. Hierbei handelt es sich um den Ausweis eines Habensaldos auf dem Personenkonto eines Schuldners. Mit der Evaluation der kommunalen Doppik teilte das Land mit, dass der Ausweis dieser negativen Forderungen als Sammelposten verbucht werden kann. Die Umgliederung erfolgt zum 31.12. rein auf bilanzieller Ebene; zum 01.01. des Folgejahres ist eine Umkehrbuchung vorzunehmen. Dies hat der Landkreis bereits ab dem Jahresabschluss 2014 umgesetzt.

Die stichtagsbezogene Liste der offenen Posten zum Jahresabschluss 2018 wies folgende kreditorische Debitoren aus:

Bilanzposten	Bezeichnung	Betrag in EUR
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.662,23
2.2.2	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.215,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	49.500,56

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

1.442.919,25 EUR

-331.939,73 EUR

Im Jahresverlauf reduzierten sich die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen um 331.939,73 €.

Nachfolgend sind alle Veränderungen ab 50.000,00 EUR dargestellt:

Produktkonto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
1230400.1515900	Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich im Produkt Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen	221.749,42	167.303,22	-54.446,20
3110309.1545900	Transferforderungen gegen den privaten Bereich im Produkt Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	63.237,14	165.595,31	102.358,17
3630510.1545900	Transferforderungen gegen den privaten Bereich im Produkt Inobhutnahme : Reduzierung aufgrund der Fälligkeiten und Einzahlungen Anfang 2018	227.614,62	43.872,84	-183.741,78
5230100.1555900	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich im Produkt Denkmalschutz	51.080,00	0,00	-51.080,00
6120100.2120003	Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen	-146.025,84	-211.964,31	-65.938,47
6120100.2120004	Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-375.855,08	-428.270,42	-52.415,34

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

4.896.976,59 EUR

-258.765,51 EUR

Die größten Veränderungen bei dieser Bilanzposition sind im Produkt Unterhaltsvorschussleistungen (3410110) und im Produkt Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer (3150500) entstanden. Im Produkt 3410110 verringerte sich die Summe um 172.753,11 EUR und im Produkt 3150500 um 112.242,49 EUR.

2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	275,25 EUR
	223,90 EUR

2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 EUR
Entfällt	

2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	197.440,69 EUR
	134.182,34 EUR

Durch Ertragsbuchungen 2018 mit Fälligkeit im Buchungsjahr 2019 in den Produkten 3630370 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen und 3630420 Stationäre Leistungen junge Volljährige erhöhte sich der Forderungsbestand.

2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.172.007,39 EUR
	1.118.904,04 EUR

Die Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich untergliedern sich in Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 2.2.6.1 und sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 2.2.6.2.

2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00 EUR
Entfällt	

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.172.007,39 EUR
	1.118.904,04 EUR

Nachfolgend sind alle Veränderungen ab 100.000,00 EUR dargestellt:

Produktkonto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
1110200.1544200	Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land im Produkt Unterstützung der Verwaltungsleitung: Mittelanforderung Projekt NWM.online	0,00	108.200,00	108.200,00
1141100.1648000	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen im Produkt Personalgestellung	412.146,25	0,00	-412.146,25
3110700.1544200	Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land im Produkt Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4.Kapitel SGB XII): Einbuchung von Forderung im Jahre 2018 und Einzahlung erst im Haushaltsjahr 2019	833.335,87	2.577.828,40	1.744.492,53
3130101.1544200	Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land im Produkt Hilfe zum Lebensunterhalt	124.552,90	2.614,73	-121.938,17
3150500.1554200	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land im Produkt Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	193.682,45	0,00	-193.682,45
3510102.1742900	Sonstige Forderungen gegen das Land im Produkt Leistungen nach dem Landespflegegesetz: Finanzausweisungen für Personalauszahlungen Pflegestützpunkt	0,00	100.715,83	100.715,83
3610100.1554200	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land im Produkt Förderung von Kinder in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	320.727,10	41.345,16	-279.381,94
3630370.1544200	Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land im Produkt Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen nach § 34 SGB VII	502.617,47	341.855,02	-160.762,45
5470200.1742900	Sonstige Forderungen gegen das Land im Produkt ÖPNV: Förderung Anrufbus 2017/2018	4.597,26	128.289,54	123.692,28
5710500.1544100	Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund im Produkt Kommunale Wirtschaftsförderung: Breitbandausbau	0,00	218.329,25	218.329,25
5710500.1544200	Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land im Produkt Kommunale Wirtschaftsförderung: Auszahlungsantrag LEADER	10,00	193.400,00	193.390,00
5710500.1742900	Sonstige Forderungen gegen das Land im Produkt Kommunale Wirtschaftsförderung	136.070,55	0,00	-136.070,55

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	861.271,61 EUR
	234.023,62 EUR

Die Steigerung des Bilanzpostens lag im Wesentlichen an der Erhöhung der debitorischen Kreditoren im Vergleich zum Vorjahr um 286.979,64 €. Die größten positiven Verbindlichkeiten entstanden in folgenden Produktkonten:

- | | |
|--|----------------|
| • 3110309.3650000 (Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft): | 152.232,96 EUR |
| • 3110206.3650000 (stationäre Pflege innerhalb von Einrichtungen): | 81.107,04 EUR |
| • 3110306.3650000 (Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen): | 60.628,33 EUR |

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 EUR
Entfällt	

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	11.225.152,84 EUR
	-3.165.190,83 EUR

Hier sind alle liquiden Mittel in Form von Bar- oder Buchgeld, z. B. Handkassen und Bankguthaben, anzusetzen.

Bank	Betrag in EUR
Sparkasse Mecklenburg – Nordwest, Hauptgiro	5.042.480,20
Sparkasse Mecklenburg – Nordwest, Giro	99.999,97
Sparkasse Mecklenburg – Nordwest, Giro	86.074,57
Sparkasse Mecklenburg – Nordwest, Giro	100.000,00
DKB Giro	769.657,15
Festgelder	5.002.250,35
Barkasse	3.000,00
Kassenbestand Handvorschüsse & Bürokassen	6.905,00
Kassenautomaten	114.685,60
Barkasse Gesundheitsamt	100,00

Die Guthaben auf den Bankkonten sind durch entsprechende Kontoauszüge der kontoführenden Kreditinstitute oder den Saldenbestätigungen belegt.

Der Landkreis verfügte zum 31.12.2018 über drei Festgeldanlagen:

- 1.000.000,00 EUR für 0,20 % ab 02.05.19 über eine gesamte Laufzeit von 6 Jahren, Laufzeitende 02.05.2023
- 2.000.000,00 EUR für 0,20 % ab 02.05.19 über eine gesamte Laufzeit von 6 Jahren, Laufzeitende 02.05.2023

- 2.000.000,00 EUR für 0,20 % ab 02.05.19 über eine gesamte Laufzeit von 6 Jahren, Laufzeitende 02.05.2023
Die Festgeldanlagen beginnen am 02.05.19 das dritte Anlagenjahr; im 4. Jahr beträgt die Verzinsung 0,40 %; im 5. Jahr 0,50 %; im 6. Jahr 0,85 %.

Liquiditätskredite wurden im Haushaltsjahr an 28 Kalendertagen als Dispo-Kredit mit einer durchschnittlichen Höhe von 1.444 T EUR in Anspruch genommen. Dafür entstand ein Zinsaufwand in Höhe von 836,46 EUR.

Der Gesamtbestand an liquiden Mitteln stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Kreiskasse zum Bilanzstichtag überein. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.092.686,56 EUR
	-54.990,99 EUR
3.1 Disagio	0,00 EUR
Entfällt	
3.2 sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	6.092.686,56 EUR
	-54.990,99 EUR
4 Aktive latente Steuern	0,00 EUR
Entfällt	
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 EUR
Entfällt	

E.2 Passiva

1 Eigenkapital	73.140.877,89 EUR
	1.136.083,54 EUR

1.1 Kapitalrücklage	67.895.881,49 EUR
	1.136.083,54 EUR

1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage	52.497.668,02 EUR
	-292.048,49 EUR

Für die Liegenschaft Beckerwitz erfolgte eine Korrektur der Eröffnungsbilanz i.H.v. 37.535,27 EUR.

Im Jahresverlauf 2018 fanden mehrere Dienstherrwechsel von Beamten beim Landkreis statt. Dies entsprechenden außerordentlichen Erträge in Höhe von 343.330,71 EUR sind in die allgemeine Kapitalrücklage einzustellen.

Zur Deckung von Aufwendungen aus planmäßigen Abschreibungen, die bis zur Umstellung auf die doppelte Buchführung aus der Kreisumlage finanziert wurden, fand eine Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage i.H.v. 672.914,47 EUR gem. § 18 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik statt.

1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage	15.398.213,47 EUR
	1.428.132,03 EUR

Die zweckgebundene Kapitalrücklage erhöhte sich durch investive Zuweisungen gemäß Finanzausgleichsgesetz M-V i.H.v. 1.428.132,03 EUR.

1.2 Zweckgebundene Ergebnisrücklage	0,00 EUR
Entfällt	

1.2.1 Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 EUR
Entfällt	

1.2.2 Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00 EUR
Entfällt	

1.3 Ergebnisvortrag **5.244.996,40 EUR**
0,00 EUR

Der Ergebnisvortrag ist eine kumulierte Summe der Vorjahresergebnisse von den Jahren 2010 bis 2017.

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag **0,00 EUR**
0,00 EUR

Das Jahresergebnis i.H.v. 0,00 EUR entstand aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung 2018 (siehe Angaben zur Ergebnisrechnung).

1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag **0,00 EUR**
Entfällt

2 Sonderposten **53.171.102,90 EUR**
63.429,97 EUR

2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen **52.444.880,52 EUR**
1.675.756,65 EUR

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Es erfolgte eine ertragswirksame Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen **51.638.748,68 EUR**
2.038.044,99 EUR

Die Auflösungen aus Sonderposten betragen 2.499.501,42 EUR. Das entspricht etwa einem 1/3 der bilanziellen Abschreibungen.

Der Landkreis erhielt im Haushaltsjahr Zuwendungen, die nach § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren. Der Nachweis der Zuwendungen erfolgte entweder durch die Zuwendungsbescheide oder die entsprechenden Mittelabrufe. Die Zuführungen und Umbuchungen setzten sich u.a. wie folgt zusammen:

Zuwendungsgeber	Geförderte Maßnahme	Zuwendungsbetrag in EUR
Landesamt für Gesundheit und Soziales	Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesförderung für Kinder unter drei Jahren	778.523,44
Landesamt für zentrale Aufgaben und Technik der Polizei, Brand- und Katastrophenschutz Mecklenburg Vorpommern	Zuweisung des Landes zur Förderung des Brand-schutzes → Geleistete Zuwendung an Dritte	580.689,33
Landesamt für zentrale Aufgaben und Technik der Polizei, Brand- und Katastrophenschutz Mecklenburg Vorpommern	Löschfahrzeuge FF Gadebusch, FF Wismar Alt-stadt	77.250,00
Straßenbauamt Schwerin	Sanierung Freie Strecke Grevenstein – Welzin	855.100,00
Straßenbauamt Schwerin	Ausbau Freie Strecke Grambow-Wittenförden	785.500,00
Straßenbauamt Schwerin	Brücke Neuburg	757.900,00
Straßenbauamt Schwerin	Brücke Kneese	337.400,00
Straßenbauamt Schwerin	Bahnübergang Grieben	167.250,00
Straßenbauamt Schwerin	Sanierung Freie Strecke Zierow – Kreisgrenze	157.003,85
Landesförderinstitut M-V	Sanierung Freie Strecke Zierow – Kreisgrenze	76.148,00
Summe		4.572.764,62

Zum Jahresabschluss 2017 wurden im Bereich der Kinderbetreuungsfinanzierung Restmittel i.H.v. 51.996,03 EUR bilanziert. Diese Mittel wurden je-doch nicht mehr benötigt. Dies hatte eine Zuschreibung von 1.155,47 EUR zur Folge.

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

9.991,08 EUR
-334,56 EUR

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für das Anlagevermögen

796.140,76 EUR
-361.953,78 EUR

Bei den Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen handelt es sich um investive Zuwendungen, wenn zum Zeitpunkt der Gewährung der Zuwendung eine Zuordnung zu einem Anlagegut noch nicht möglich ist bzw. der Anschaffungs- oder Herstellungsvorgang nicht abgeschlossen ist. In diesen Fällen erfolgte eine Bilanzierung zum 31.12.2018 in Höhe der tatsächlichen Zuführungsbeträge.

Die Zuwendungen stellten sich wie folgt dar:

Zuwendungsgrund	Stand 01.01.2018 in EUR	Zuführung 2018 in EUR	Abgang 2018 in EUR	Umbuchung 2018 in EUR	Stand 31.12.2018 in EUR
BOS-Digitalfunk	275.214,34	122,70	11.263,59	-3.106,90	260.966,55
Pauschalzuweisung gemäß § 25 FAG (Feuerschutzsteuer)	603.101,31	343.193,94	0,00	-580.689,33	365.605,92
Anschaffung Löschfahrzeuge	77.250,00	0,00	0,00	-77.250,00	0,00
Zugtruppkraftwagen	0,00	50.515,50	0,00	0,00	50.515,50
Optimierung Controlling/Hard- & Software (FD Soziales)	0,00	69.063,00	0,00	0,00	69.063,00
Förderungen nach dem Kindertagesförderungsgesetz	1.628,89	826.884,34	0,00	-778.523,44	49.989,79
Ausbau K22 Zierow	0,00	233.151,85	0,00	-233.151,85	0,00
Ausbau Kreisstraße 14 Grevenstein – Welzin	165.200,00	689.900,00	0,00	-855.100,00	0,00
Ausbau Kreisstraße 66 Grambow - Witten- förden	35.700,00	735.700,00	0,00	-771.400,00	0,00
Neubau Brücke Kneese	0,00	168.000,00	0,00	-168.000,00	0,00
Neubau Brücke Neuburg	0,00	757.900,00	0,00	-757.900,00	0,00
Summe	1.158.094,54	3.874.431,33	11.263,59	-4.225.121,52	796.140,76

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

0,00 EUR

Entfällt

2.3 Sonderposten mit Rücklageanteil

0,00 EUR

Entfällt

2.4 Sonstige Sonderposten

726.222,38 EUR

-1.612.326,68 EUR

Beim sonstigen Sonderposten handelt es sich um zweckgebundene Mittel für die Haushaltskonsolidierung, die der Landkreis vom Land erhalten hat. Da diese Mittel im letzten kameralen Haushaltsjahr nicht benötigt wurden, sind sie gemäß Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2008 zur GemHVO Doppik Anlage 6 im Zuge der Doppik Einführung in den sonstigen Sonderposten eingestellt worden.

Der Landkreis Nordwestmecklenburg erhielt 2009, für die Haushaltskonsolidierung einzusetzende Schlüsselzuweisungen, einen Gesamtbetrag von 4.872.214,76 EUR (kamerale Haushaltsstelle 1.91000.04110).

Jahr	Stand zum 31.12. in EUR	Veränderungen in EUR	Erläuterungen
2010	4.872.214,76	0,00	Keine Veränderung in 2010
2011	4.872.214,76	0,00	Keine Veränderung in 2011
2012	3.147.790,97	-1.724.423,79	Haushaltskonsolidierung 2012
2013	3.147.790,97	0,00	Keine Veränderung in 2013
2014	2.338.549,06	-809.241,91	Aus den sonstigen Sonderposten wurde zum Jahresabschluss 2014 ein Betrag i.H.v. 809.241,91 entnommen. Grund der Entnahme im Jahr 2014 war eine Feststellung der Rechnungsprüfung zum Jahresabschluss 2013. Die Rechnungsprüfung stellte fest, dass zum Ausgleich des Jahresergebnisses 2013 keine Entnahme aus der Kapitalrücklage hätte erfolgen dürfen, sondern die Entnahme aus dem sonstigen Sonderposten.
2015	2.338.549,06	0,00	Keine Veränderung in 2015
2016	2.338.549,06	0,00	Keine Veränderung in 2016
2017	2.338.549,06	0,00	Keine Veränderung in 2017
2018	726.222,38	-1.612.326,68	Haushaltskonsolidierung 2018

3 Rückstellungen

36.818.993,38 EUR

1.371.238,11 EUR

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

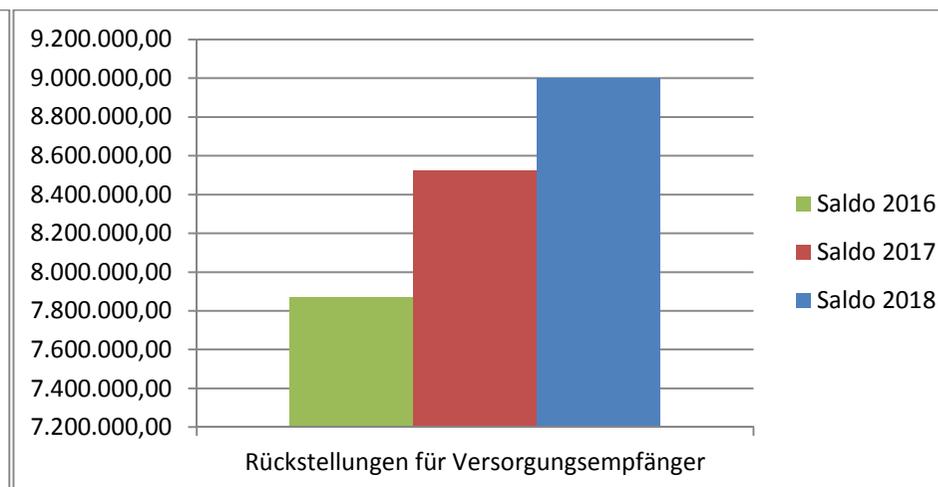
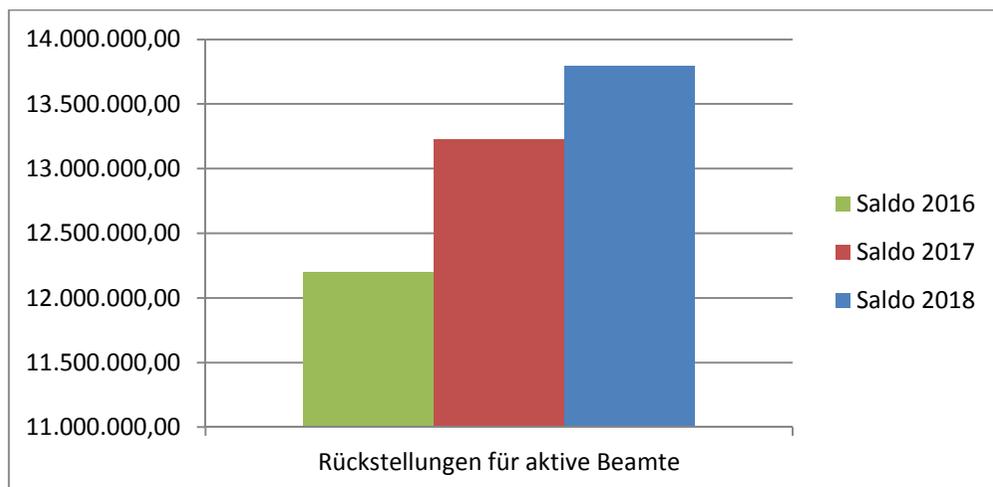
22.794.861,60 EUR

1.041.444,00 EUR

Konto	Pensionsberechtigte	Stand 31.12.2017 in EUR	Zuführung in EUR ¹	ertrags- wirksame Auflösung in EUR	Inanspruch- nahme in EUR ²	Stand 31.12.2018 in EUR
2411100	Rückstellungen für aktive Beamte- Pensions- rückstellungen	11.025.533,00	1.208.651,00	0,00	736.861,00	11.497.323,00
2411200	Rückstellungen für aktive Beamte- Beihilfe- rückstellungen	2.205.106,60	241.730,20	0,00	147.372,20	2.299.464,60
2421100	Rückstellungen für Versorgungsempfänger- Pensionsrückstellungen	7.102.315,06	474.899,00	0,00	78.819,00	7.498.395,06
2421200	Rückstellungen für Versorgungsempfänger- Beihilferückstellungen	1.420.462,94	94.979,80	0,00	15.763,80	1.499.678,94
	Gesamtsumme	21.753.417,60	2.020.260,00	0,00	978.816,00	22.794.861,60

¹Bei dem Konto 2411100 und 2411200 handelt es sich unter anderem bei der „Zuführung“ um die Erhöhung der Bilanzpositionen durch Dienstherrwechsel (aufnehmend).

²Bei dem Konto 2411100 und 2411200 handelt es sich bei der „Entnahme“ um eine Umbuchung zu 2421100 (Zuführung) sowie zu 2421200 (Zuführung). Begründet ist dieses durch einen Wechsel von aktiven Beamten zu Versorgungsempfängern. Weiterhin ergeben sich durch Dienstherrwechsel (abgehend) Entnahmen aus den Konten 2411100 und 2411200.



3.2 Steuerrückstellungen**0,00 EUR**

Entfällt

3.3 Sonstige Rückstellungen**14.024.131,78 EUR**

329.794,11 EUR

Gemäß § 48 Abs. 4 Ziffer 16 GemHVO Doppik M-V sind die „sonstigen Rückstellungen“ gesondert anzugeben und zu erläutern, wenn deren Umfang erheblich ist. In den folgenden Ausführungen erfolgt eine Darstellung aller „sonstigen Rückstellungen“ nach Kontenarten. Die einzelnen Kontenarten werden erläutert.

Bezeichnung	Bilanzsumme zum 31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme 2018 in EUR	Ertragswirksame Auflösung 2018 in EUR	Neubildung 2018 in EUR	Bilanzsumme zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien - 2810000	3.884.500,03	62.508,43	0,00	0,00	3.821.991,60	-62.508,43
Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit - 2930000	0,00	0,00	0,00	60.841,08	60.841,08	60.841,08
Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren - 2940000	9.196.963,89	68.236,01	524.397,12	584.445,29	9.188.776,05	8.187,84
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen - 2950000	612.873,75	63.221,76	7.768,94	410.640,00	952.523,05	339.649,30
Summe	13.694.337,67	193.966,20	532.166,06	1.055.926,37	14.024.131,78	346.169,79

Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien - 2810000

Im Jahr 2018 wurde die Rückstellung zur Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien in Höhe von 62.508,43 EUR in Anspruch genommen.

Folgende Bewirtschaftung wurde durch die Rückstellung finanziert:

Deponie	Bilanzsumme 31.12.2017 in EUR	Bilanzsumme 31.12.2018 in EUR	Inanspruchnahme in EUR
Degtow	3.655.401,89	3.607.667,49	47.734,40
Groß Thurow	193.759,40	182.879,90	10.879,50
NeVERN	35.338,74	31.444,21	3.894,53
Summe	3.884.500,03	3.821.991,60	62.508,43

Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit

Im Jahr 2018 haben 4 Mitarbeiter/innen einen Altersteilzeitvertrag mit dem Landkreis abgeschlossen und befanden sich zum 31.12.2018 in der Arbeitsphase.

Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren – 2940000

Die sonstigen Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren erhöhten sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2017 um 8.187,84 EUR. Im Einzelnen führten folgende Veränderungen zu Erhöhungen der Rückstellungen:

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme in EUR	Ertragswirksame Auflösung in EUR	Neubildung in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Gerichtsverfahren Schülerbeförderung - 2410100	5.079,28	25,40	0,00	8.400,00	13.453,88	8.374,60
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Hilfe zum Lebensunterhalt) - 3110100	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Laufende Leistungen) - 3110101	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger) – 3110103	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (vollstationärer Bereich) - 3110206	170.045,00	0,00	0,00	11.270,00	181.315,00	11.270,00
Gerichtsverfahren in der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen 6. Kapitel SGB XII - 3110300	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme in EUR	Ertragswirksame Auflösung in EUR	Neubildung in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Gerichtsverfahren für Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen - 3110306	0,00	0,00	0,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Hilfe in vergleichbaren sonstigen Beschäftigungsstätten nach § 56 SGB XII) - 3110307	277.539,34	0,00	277.539,34	0,00	0,00	-277.539,34
Rückstellungen für Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - 3110309	1.186.760,00	0,00	181.000,00	470.170,00	1.475.930,00	289.170,00
Sonstige Rückstellungen für Hilfe zur Gesundheit 5. Kapitel SGB XII - 3110400	260,00	0,00	0,00	0,00	260,00	0,00
Sonstige Rückstellungen bei den Bestattungskosten - 3110505	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) - 3110700	53.812,51	54,92	0,00	4.500,00	58.257,59	4.445,08
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Hilfe zum Lebensunterhalt) - 3130101	4.200,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Grundleistungen) – 3130200	4.200,00	200,00	0,00	0,00	4.000,00	-200,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer) – 3150500	70.000,00	4.814,28	0,00	41.100,00	106.285,72	36.285,72
Rückstellungen für die Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege - 3310100	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	-13.000,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Landesblindengeld) – 3510104	2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (sonstige soziale Hilfen und Leistungen) - 3510200	3.899,92	0,00	899,92	0,00	3.000,00	-899,92
Gemeinsame Unterbringung von Müttern und/oder Vätern mit Ihrem Kind - 3630240	102.313,00	0,00	0,00	0,00	102.313,00	0,00

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme in EUR	Ertragswirksame Auflösung in EUR	Neubildung in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Gerichtsverfahren Fachdienst Kataster und Vermessung - 5110500	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gerichtsverfahren Baugenehmigungsverfahren - 5210100	140.679,67	2.014,76	64.957,86	0,00	73.707,05	-66.972,62
ÖPNV - 5470200	664.442,39	36.629,39	0,00	0,00	627.813,00	-36.629,39
Allg. Zuweisungen und Umlagen, Kreisumlage - 6110100	6.482.032,78	11.497,26	0,00	11.905,29	6.482.440,81	408,03
Summe	9.196.963,89	68.236,01	524.397,12	584.445,29	9.188.776,05	8.187,84

Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen - 2950000

Die sonstigen Rückstellungen erhöhten sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2017 um 339.649,30 EUR.

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme in EUR	Ertragswirksame Auflösung in EUR	Neubildung in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Nachversicherung Beamte auf Widerruf zum 31.12.2012 gem. § 35 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik - 1120100	14.400,00	0,00	6.600,00	10.200,00	18.000,00	3.600,00
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für die Gymnasium "Am Tannenberg" - 2170110	30.000,00	0,00	0,00	5.000,00	35.000,00	5.000,00
Finanzielle Verpflichtungen für das Produkt Schülerbeförderung (Fahrkostenzuschuss) - 2410100	37.599,69	19.741,11	0,00	40.000,00	57.858,58	20.258,89
Finanzielle Verpflichtungen für das Produkt Schulverwaltung (Schullastenausgleich) - 2430100	308.220,79	13.716,32	0,00	180.900,00	475.404,47	167.183,68
Finanzielle Verpflichtungen für Förderungen von Trägern der Wohlfahrtspflege - 3310100	6.000,00	4.831,06	1.168,94	0,00	0,00	-6.000,00

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme in EUR	Ertragswirksame Auflösung in EUR	Neubildung in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Finanzielle Verpflichtungen für das Produkt Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII) - 3630340	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Finanzielle Verpflichtungen für das Produkt Erziehung in einer Tagesgruppe (§ 32 SGB VIII) - 3630350	14.520,00	0,00	0,00	0,00	14.520,00	0,00
Finanzielle Verpflichtungen für das Produkt Vollzeitpflege §33 SGB VIII - 3630360	43.400,00	14.400,00	0,00	128.040,00	157.040,00	113.640,00
Finanzielle Verpflichtungen für das Produkt Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen (§ 34 SGB VIII) - 3630370	145.333,27	10.533,27	0,00	46.500,00	181.300,00	35.966,73
Finanzielle Verpflichtungen für das Produkt Inobhutnahme - 3630510	12.900,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00
Summe	612.873,75	63.221,76	7.768,94	410.640,00	952.523,05	339.649,30

4 Verbindlichkeiten**43.052.739,16 EUR**

552.391,45 EUR

Im Buchungswesen gibt es den Sonderfall „debitorischer Kreditor“. Hierbei handelt es sich um den Ausweis eines Sollsaldo auf dem Personenkonto eines Gläubigers. Mit der Evaluation der kommunalen Doppik teilte das Land mit, dass der Ausweis dieser positiven Verbindlichkeit als Sammelposten verbucht werden kann. Dies hat der Landkreis umgesetzt.

Die stichtagsbezogene Liste der offenen Posten zum Jahresabschluss 2018 wies folgende debitorische Kreditoren aus:

Bilanzposten	Bezeichnung	Betrag in EUR
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	118.101,32
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	480.820,80
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen	3.891,86
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	22.310,94
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.981,46

4.1 Anleihen**0,00 EUR**

Entfällt

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**27.181.105,89 EUR**

2.139.544,62 EUR

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen**27.181.105,89 EUR**

2.139.544,62 EUR

Kreditakte	Kreditgeber	Bilanzwert am 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert am 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
9	Landesbank Baden-Württemberg	407.259,46	244.355,74	-162.903,72
13	Deutsche Kreditbank AG	644.227,88	501.066,16	-143.161,72
19	Deutsche Kreditbank AG	3.587.607,45	3.349.065,21	-238.542,24
20	Deutsche Kreditbank AG	460.162,76	306.775,20	-153.387,56

Kreditakte	Kreditgeber	Bilanzwert am 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert am 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
26	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	1.200.000,00	1.080.000,00	-120.000,00
28	Deutsche Kreditbank AG	900.000,00	750.000,00	-150.000,00
31	Deutsche Kreditbank AG	620.592,00	568.876,00	-51.716,00
32	Nord LB Hannover	1.632.000,00	1.504.000,00	-128.000,00
33	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	1.332.032,34	1.242.040,68	-89.991,66
44	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	899.873,74	736.260,34	-163.613,40
47	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	2.031.459,79	1.760.598,47	-270.861,32
48	Deutsche Kreditbank AG	2.463.680,00	2.309.700,00	-153.980,00
49	Deutsche Kreditbank AG	210.582,72	122.839,92	-87.742,80
50	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	1.104.251,32	771.596,18	-332.655,14
52	Nord LB Hannover	3.877.290,00	3.661.885,00	-215.405,00
53	Deutsche Kreditbank AG	2.535.344,04	2.249.427,64	-285.916,40
54	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	1.135.197,77	1.022.619,35	-112.578,42
55	Deutsche Kreditbank AG	0	5.000.000,00	5.000.000,00
	Summe	25.041.561,27	27.181.105,89	2.139.544,62

Die bilanzierten Werte stimmen mit den Saldenmitteilungen der Kreditinstitute überein.

Am 11.12.2018 nahm der Landkreis Nordwestmecklenburg einen Investitionskredit in Höhe von 5.000.000,00 EUR auf. Der Betrag setzt sich aus der Kreditermächtigung für das Jahr der 2017 in Höhe von 3.862.100,00 EUR und aus der Kreditgenehmigung für den 1.Nachtragshaushalt 2018 in Höhe eines Teilbetrages von 1.137.900,00 EUR zusammen.

Der noch offene Saldo aus der Kreditgenehmigung 2018 in Höhe von 5.598.200,00 EUR wurde als Ermächtigung zur Kreditaufnahme in das Jahr 2019 übertragen.

4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit **0,00 EUR**

Entfällt

4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen **0,00 EUR**

Entfällt

4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen**0,00 EUR**

Entfällt

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**1.565.566,25 EUR**

125.579,24 EUR

Im Vergleich zum Vorjahr erhöhten sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 125.579,24 EUR. Die größten Veränderungen (ab 50.000,00 EUR/Produktkonto) ergaben sich in folgenden Produktkonten:

Produktkonto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
2180110.3551100	Integrierte Gesamtschule „J. W. v. Goethe“ Wismar	47.424,82	207.931,36	160.506,54
2210130.3551100	Schule mit Förderschwerpunkt – Lernen – „F.D.v.d. Schulenburg Neukloster	-70.104,09	180,57	70.284,66
2410100.3551100	Schülerbeförderung	180.093,98	250.937,52	70.843,54
5420100.3551100	Kreisstraßen	301.103,89	129.967,80	-171.136,09
5470200.3551100	ÖPNV	95.572,35	188.949,73	93.377,38
2410100.3559100	Schülerbeförderung	66.534,25	158.591,30	92.057,05

Bei oben stehenden Verbindlichkeiten handelt es sich um kurzfristige Verbindlichkeiten. Diese entstanden durch rückwirkende Rechnungslegung im ersten Quartal 2019 oder durch Rechnungen mit Fälligkeit im Folgejahr.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**3.060.694,56 EUR**

440.324,48 EUR

Der Landkreis wies zum Jahresabschluss 2018 folgende Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich und gegenüber sonstigen Bereichen aus:

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
gegenüber dem privaten Bereich	2.553.449,69	3.046.196,81	492.747,12
gegenüber sonstigen Bereichen	66.920,39	14.497,75	-52.422,64
Summe	2.620.370,08	3.060.694,56	440.324,48

Die größten Veränderungen über 50.000,00 EUR entstanden im privaten Bereich in folgenden Produktgruppen:

Produktgruppe	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	672.103,91	921.280,50	249.176,59
312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	133.500,50	222.181,83	88.681,33
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	82.947,67	170.911,72	87.964,05
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- Familienhilfe	1.379.786,69	1.165.551,03	-214.235,66

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich um kurzfristige Verbindlichkeiten. Oftmals erfolgte die Buchung eines Aufwandes für das Jahr 2018 in späteren Haushaltsjahren. Dadurch entstehen ebenfalls Verbindlichkeiten, die i.d.R. erst zum Buchungszeitpunkt oder später beglichen werden.

4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen **2.355,57 EUR**
-33.344,45 EUR

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht **0,00 EUR**
Entfällt

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen **18.160,77 EUR**
-43.729,31 EUR

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich **10.255.671,62 EUR**
-2.081.291,54 EUR

4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand **0,00 EUR**
Entfällt

4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**10.255.671,62 EUR**

-2.081.291,54 EUR

Dieser Bilanzposten setzt sich aus verschiedenen Konten zusammen, die jeweils unterschiedlichen Kontenarten zugeordnet sind. Es handelt sich um eine Sammelposition. In dem Bilanzposten 4.10.2 sind UVG-Verbindlichkeiten gegenüber dem Land i.H.v. 4.557.774,44 EUR enthalten.

Wesentliche Veränderungen über 100.000,00 EUR sind:

Konto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
3142310	Investitionskredite vom Land MV: Es handelt sich um fünf Kredite aus dem Kommunalen Aufbaufonds. Darin enthalten ist ein bedingt rückzahlbarer Zuschuss 2014 aus dem Kommunalen Aufbaufonds für die zentrale Unterkunftsanlage „Haffburg“ im Zusammenhang mit der Vermögensübertragung aufgrund der Landkreisneuordnung.	5.533.687,88	5.012.944,99	-520.742,89
3641400	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Bund, Bundesagentur für Arbeit <ul style="list-style-type: none"> • Leistungen für Unterkunft und Heizung (81.983,35 EUR) • Bedarfe für Bildung und Teilhabe (20.420,96 EUR) 	0,00	102.404,31	102.404,31
3643000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden (die größten Veränderungen entstanden in folgenden Produkten): <ul style="list-style-type: none"> • Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche gem. § 35a SGB VIII (-128.703,42 EUR) • Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen gem. § 34 SGB VIII (-178.437,47 EUR) 	450.727,98	174.642,72	-276.085,26
3649000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich (die größten Veränderungen über 100.000,00 EUR entstanden in folgenden Produkten): <ul style="list-style-type: none"> • Hilfe zum Lebensunterhalt (-140.315,10 EUR) • Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung gem. § 264 Abs. 7 SGB V (-434.262,29 EUR) 	631.658,89	38.407,28	-593.251,61

Konto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
3742	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land (die größte Veränderung ist in folgendem Produkt entstanden): <ul style="list-style-type: none"> Anpassung der Verbindlichkeiten nach dem Unterhaltsvorschussgesetz gegenüber dem Land (Konto 3742010) zum Jahresabschluss 2018 (-325.151,98 EUR) 	4.888.704,26	4.562.828,44	-325.875,82
3743	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden (die größte Veränderung ist in folgendem Produkt entstanden): <ul style="list-style-type: none"> Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege (-320.727,10 EUR) 	569.044,46	244.384,84	-324.659,62

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten**969.184,50 EUR**

5.308,41 EUR

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten**2.437.627,19 EUR**

-477.189,74 EUR

5.1 Grabnutzungsentgelte**0,00 EUR**

Entfällt

5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte**0,00 EUR**

Entfällt

5.3 Sonstige**2.437.627,19 EUR**

-477.189,74 EUR

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen, die der Landkreis 2018 bzw. in vorherigen Haushaltsjahren erhielt, die in künftigen Jahren ergebniswirksam verwendet werden. Im Vorjahresvergleich verringerte sich dieser Posten um 477.189,74 EUR. Die größten Veränderungen ab 50.000,00 EUR ergaben sich in folgenden Produkten:

Produkt	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR	Bilanzwert zum 31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
3110300	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	0,00	179.420,72	179.420,72
3110309	Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	152.677,68	541,97	-152.135,71
3120900	Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II	2.369.394,06	1.838.256,33	-531.137,73

Die größte Veränderung im Produkt 3120900 entstand durch die Auflösung des Rechnungsabgrenzungsposten im Fachdienst 51 in Höhe von 531.020,01 EUR.

6 Passive latente Steuern

0,00 EUR

Entfällt

F Angaben zur Haushaltswirtschaft

F.1 Ergebnisrechnung

1 Entwicklung des in der Bilanz ausgewiesenen Ergebnisvortrages

Die Ergebnisrechnung wurde gemäß § 44 GemHVO-Doppik M-V in Staffelform aufgestellt. Die Erträge und Aufwendungen sind vollständig und getrennt voneinander ausgewiesen und die einzelnen Posten analog der Haushaltsplanung gegliedert. Die Ergebnisse der Jahresrechnung wurden den Ergebnissen des Haushaltsvorjahres und der Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres gegenübergestellt.

Ergebnis 2018

Die Ergebnisrechnung 2018 schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von 0,00 EUR ab.

Die Ermittlung des Ergebnisses 2018 stellt sich wie folgt dar:

	Plan 2018 in EUR	Ermächtigungen aus Vorjahren in EUR	Gesamtermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in EUR
Ordentliches Ergebnis	-6.171.000,00	-1.841.550,05	--8.012.550,05	-638.244,20	7.374.305,85
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	346.195,71	346.195,71
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Veränderungen der Rücklagen	-6.171.000,00	-1.841.550,05	-8.012.550,05	-292.048,49	7.720.501,56
Einstellung in die Kapitalrücklage (Aufwand)	686.200,00	0,00	686.200,00	380.865,98	-305.334,02
Entnahme aus der Kapitalrücklage (Ertrag)	4.996.000,00	0,00	4.996.000,00	672.914,47	-4.323.085,53
Jahresergebnis 2018	-1.861.200,00	-1.841.550,05	-3.702.750,05	0,00	3.702.750,05

Die Ergebnisrechnung weist ordentliche Erträge in Höhe von 225.763.544,07EUR (2.470.409,69 EUR weniger als die Gesamtermächtigung 2018; im Vergleich zu 2017 sind das Mehrerträge i.H.v. 5.673.210,33 EUR) aus, dem gegenüber stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 226.401.788,27 EUR. Gegenüber der Gesamtermächtigung 2018 sind das 9.844.715,54 EUR weniger an Aufwendungen; im Vergleich zum Vorjahr sind das 2.864.061,58 EUR Mehraufwendungen).

Das *ordentliche Ergebnis* wird mit einer Abweichung von 7.374.305,85 EUR von der Gesamtermächtigung festgestellt.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen

Im Ergebnishaushalt 2018 wurden überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen in einer Gesamthöhe von 1.852.000,00 EUR genehmigt. Die Deckung erfolgte sowohl durch Mehrerträge in Höhe von 50.000,00 EUR als auch durch Minderaufwendungen in Höhe von 1.802.000,00 EUR.

Üpl.-Bedarf (+) / Deckungsmittel (-) nach Produkten:

Produkt	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag
12305	Verkehrsüberwachung		50.000,00
31101	Hilfe zum Lebensunterhalt	-15.000,00	
31201	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-1.787.000,00	
31202	Eingliederungsleistungen	302.000,00	
33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	50.000,00	
34101	Unterhaltsvorschussleistungen	140.000,00	
36303	Hilfe zur Erziehung	800.000,00	
36305	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	210.000,00	
36306	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	300.000,00	
52101	Bauordnung und Bauaufsicht	50.000,00	
Summe		50.000,00	50.000,00

Haushaltsausgleich 2018

Jahresbezogen wird ein Ergebnis i.H.v. 0,00 EUR ausgewiesen.
Der Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr 2017 beträgt 5.244.996,40 EUR.

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V ist gegeben.

Übertragung von Ermächtigungen

Für ordentliche Erträge werden Ermächtigungen i.H.v. 290.672,99 EUR auf 2019 übertragen.
Es handelt sich insbesondere um zweckgebundene Zuweisungen vom Bund für die Beraterleistungen im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau.

Aufwandsermächtigungen wurden in einer Gesamthöhe von 5.140.785,45 EUR auf das Haushaltsjahr 2019 übertragen.
Die Haushaltsermächtigungen unterteilen sich u.a. wie folgt:

- Zweckgebundene Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen und Gebäuden 831 TEUR
- Zweckgebundene Zuweisungen für flüchtlingsbedingten Mehraufwand 777 TEUR
- Gebundene Aufwendungen für Projekte (u.a. NWM.online, Metropolregion Hamburg) 540 TEUR
- Zweckgebundene Landesmittel aus der Kita-Förderung 2.543 TEUR

Eine Übersicht ist dem Jahresabschluss unter Anlage IV beigefügt.

2 Darstellung der Ergebnisse 2018 nach Teilhaushalten

TH	Bezeichnung	Gesamtermächtigung in EUR	Ordentliches Ergebnis 2018 Saldo in EUR	Abweichung in EUR
1	Verwaltungssteuerung	-14.034.591,80	-14.227.682,19	-193.090,39
2	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	-11.497.320,12	-10.908.306,18	589.013,94
3	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	207.400,00	504.052,80	296.652,80
4	Brand- und Katastrophenschutz	-2.194.177,61	-1.731.606,52	462.571,09
5	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	-1.168.900,00	-1.115.012,48	53.887,52
6	Fachdienst Bauordnung und Umwelt	-2.764.400,00	-2.707.580,87	56.819,13
7	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	-373.398,20	186.517,47	559.915,67
9	Fachdienst Bildung und Kultur	-19.973.512,79	-19.067.843,17	905.669,62
10	Fachdienst Soziales	-10.455.005,02	-9.343.945,92	1.111.059,10
11	Fachdienst Jugend	-26.953.389,56	-23.973.593,84	2.979.795,72
12	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	-2.113.500,00	-1.920.188,43	193.311,57
13	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	-18.008.954,95	-17.293.752,18	715.202,77
14	Zentrale Finanzleistungen	101.317.200,00	100.960.697,31	-356.502,69
	Summe Zeile 22 Ordentliches Ergebnis - Ergebnisrechnung	-8.012.550,05	-638.244,20	7.374.305,85

3 Erhebliche Abweichungen unter Berücksichtigung der Fortschreibung der Haushaltsansätze (= Darstellung auf Basis der Gesamtermächtigungen)

Die Darstellung der *Gesamtermächtigungen* wird gem. GemHVO-Doppik M-V wie folgt ermittelt und ist als solches Bestandteil der Ergebnisrechnung:

Ansatz

- +/- über- und außerplanmäßige Aufwendungen
- + zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen
- +/- Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit
- + Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
- = Gesamtermächtigungen

Erhebliche Abweichungen des Ergebnisses zu den Gesamtermächtigungen und des Ergebnisses gegenüber dem Vorjahr werden nachfolgend je ausgewiesener Position (Nr.) erläutert.

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.094.400,00	8.193.066,80	98.666,80	8.094.483,22	98.583,58
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	109.572.342,98	107.516.033,26	-2.056.309,62	103.697.517,98	3.818.515,38
	11102- Unterstützung der Verwaltungsleitung	617.266,96	476.582,47	-140.684,49	518.272,73	-41.690,26
		Die Projektmittel für das Projekt NWM.online konnten 2018 nicht in voller Höhe realisiert werden und wurden daher in das Jahr 2019 übertragen. Die Leistungserbringung zur Modernisierung der Webseite des LK begann im Jahr 2018 und endet erst 2019.				
	11406-Technikunterstützte Informationsverarbeitung	1.290.300,00	1.153.440,85	-136.859,15	987.070,63	166.370,22
		Geplante Vorhaben, die für 2018 vorgesehen waren und über Leasing hätten finanziert werden, wurden bereits z.T. in 2017 umgesetzt bzw. nach 2019 technologisch			Erhöhung der Mehraufwendungen im Jahr 2018 aufgrund von DMS-Projekten	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		bedingt verschoben. Im Konto Datenverarbeitung geplante Leistungen wurden z.T. aus dem Projekt NWM-Online finanziert. Die für das Jahr 2018 geplante Einführung der internetbasierten KFZ-Inkraftsetzung wurde durch den Gesetzgeber nach 2019 verschoben. Diese Mittel wurden übertragen.				
	21801-Gesamtschulen	220.100,00	93.552,28	-126.547,72	103.692,79	-10.140,51
		Geplant war eine 50 %ige Städtebauförderung der Herichtung des Grundstücks für den Ersatzbau der Integrierten Gesamtschule „J. W. v. Goethe“ (125.000 EUR). 2018 waren die erforderlichen Vereinbarungen mit den Sanierungsträgern noch nicht abgeschlossen. Mit der Maßnahme konnte nicht begonnen werden, da die Vorprüfungen durch das LFI noch nicht abgeschlossen waren.				
	26301-Musikschule	430.500,00	437.236,13	6.736,13	278.968,51	158.267,62
					Vereinbarungsgemäß zahlt die Hansestadt Wismar nach der Fusion der Musikschulen einen Zuschuss. Die Fusion fand am 01.08.2017 statt, so dass für 2017 der Zuschuss für 5 Monate und 2018 für 12 Monate gezahlt wurde.	
	27101-Volkshochschule	412.400,00	303.625,47	-108.774,53	392.545,74	-88.920,27
		hauptsächlich Mindererträge durch die Reduzierung der Sprachkurse für Flüchtlinge und Rückgang der förderfähigen Kursstunden				
	36101-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1.590.342,98	1.660.482,08	70.139,10	1.353.091,41	307.390,67
					Mehrerträge resultieren insbesondere aus Zuweisungen des Landes für die Verbesserung der Kindertagesförderung sowie für das Projekt „Kita-Einstieg“	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
	57105- Kommunale Wirtschaftsförderung	1.724.600,00	761.862,66	-962.737,34	504.144,06	257.718,60
		In diesem Produkt wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Rahmen des Breitbandausbaus in Höhe von 686,3 TEUR geplant. Da sich der Beginn der Maßnahme verzögerte, wurden keine Erträge angeordnet. Von den Zuweisungen in Höhe von 466,6 TEUR für Beraterleistungen vom Bund für den Breitbandausbau wurden 218,3 TEUR angeordnet.			2018 wurden für die Beraterleistungen vom Bund für den Breitbandausbau 218,3 TEUR angeordnet	
	61101- Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	95.877.200,00	95.456.452,41	-420.747,59	92.474.987,00	2.981.465,41
		<u>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten- Sonstige Sonderposten:</u> per 31.12.2017 beträgt der Bestand des Sonstigen Sonderpostens 2.338.549,06 EUR. Zur Haushaltsplanung 2018 wurde vom gesamten Einsatz des Bestandes des sonstigen Sonderpostens zum Haushaltsausgleich ausgegangen. In der Ist-Ergebnisrechnung wurden 1.612.326,68 EUR zum Erreichen des Haushaltsausgleichs eingesetzt. Es verbleibt ein Bestand zum 31.12.2018 i.H.v. 726.173,32 EUR.			<u>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten- Sonstige Sonderposten:</u> per 31.12.2016 beträgt der Bestand des Sonstigen Sonderpostens 2.338.549,06 EUR. In 2017 wurde der Sonstige Sonderposten nicht zum Haushaltsausgleich eingesetzt. Die Ergebnisveränderung gegenüber 2017 beträgt 1.612.326,68 EUR.	
Übersicht über die Finanzzuweisungen (Kommunaler Finanzausgleich –FAG M-V)						
	5110500.4132000, 5110800.4132000, 5111000.4132000- Zuweisungen für die Träger von Katasterämtern gem. § 15 Absatz 4 FAG M-V	2.162.900,00	2.163.539,96	+639,96	2.375.609,67	-212.069,71
		2018 betragen die Zuweisungen des Landes für die Träger von Katasterämtern 23,1 Mio. EUR. Die Berechnung erfolgt zu jeweils 1/3 der Einwohnerzahlen, der Gesamtfläche sowie die Anzahl der Flurstücke am 31.12.2016 Für das Haushaltsjahr 2017 wurden 25,4 Mio. EUR zur Verteilung an die Landkreise und kreis-				

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		freien Städte zur Verfügung gestellt. Das sind im Vergleich 2018 zu 2017 weniger Zuweisungen i.H.v. 2,3 Mio. EUR. Für den Landkreis NWM sind das Mindererträge in Höhe von 212 TEUR.				
	6110100.4111100- Schlüsselzuweisungen vom Land	18.856.100,00	18.973.754,05	117.654,05	22.843.952,03	-3.870.197,98
		Der Mehrertrag in 2018 zur Gesamtermächtigung beträgt +117, 7 TEUR. Geplant wurde der Planansatz im Nachtrag 2018 auf der Grundlage des Orientierungsdatenerlasses vom Oktober 2017. Auf Grund der Änderung des FAG (Zweites Gesetz zur Änderung des FAG M-V, GVOBl. M-V vom 14.02.2018) und der Feststellung des Bevölkerungsstandes per 31.12.2016 erfolgten Neuberechnungen des Landes. Die geänderten Einzelzuweisungen wurden in den Auszahlungserlassen vom April und Juni 2018 mitgeteilt.			Im Vergleich zum Vorjahr erhielt der Landkreis NWM 3.870,2 TEUR weniger an Schlüsselzuweisungen. Durch die gestiegene Steuerkraft (Steuerkraftmesszahl) um 24,7Mio.EUR erhält der LK in 2018 weniger Schlüsselzuweisungen als für das Jahr 2017.	
	6110100.413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen	11.933.800,00	12.157.318,16	223.518,16	13.011.051,70	-853.733,54
		Das Konto enthält die Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis nach § 15 Abs. 2 FAG M-V und die Zuweisung für die flüchtlingsbedingten Mehrbelastungen nach § 7 Abs. 6, Satz 7 FAG M-V. Die Abweichung zu den Gesamtermächtigungen beträgt +223 TEUR. Die Mehrerträge resultieren aus der Zuweisung zur Finanzierung flüchtlingsbedingter Mehrbelastungen. In 2018 erhielt der LK eine Zuweisung i.H.v. 558.668,00 EUR. Das sind 202 TEUR mehr als geplant und mehr als im Vorjahr.			Im Vergleich zu 2017 erhielt der Landkreis Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land i.H.v. 853,7 TEUR weniger. In 2018 gibt es keine Zuweisung mehr für Soziallasten aus Sonderhilfen des Landes, die für 2015 bis 2017 gezahlt wurden. Für 2017 erhielt der LK 448,7 TEUR. Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis nach § 15 Abs. 2 FAG M-V sind in 2018 um 607 TEUR niedriger als im Vorjahr.	
	6110100.416200 Kreisumlage	60.381.200,00	60.422.477,67	41.277,67	56.548.256,17	3.874.221,50
		Die Kreisumlageerträge wurden im Ist i.H.v. 60.422.477,67 EUR gebucht, das sind 41 TEUR mehr als die Gesamtermächtigung/Plan ausweist. Gegenüber dem Vorjahr sind das 3.874 TEUR mehr. Die Umlagegrundlagen haben sich zu 2018 um 19,1 Mio. EUR erhöht. Der Kreisumlagesatz sank um 2,7 %, von 42,0 % auf 39,3 %.				

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
	6110100.4162010 Finanz- ausgleichsumlage	2.298.400,00	2.290.575,85	-7.824,15	2.607,69	2.287.968,16
		2018 hat der LK eine Finanzausgleichsumlage i.H.v 2.290.575,85 EUR angeordnet. In 2017 verbuchte der LK nur 2.607,69 EUR. Damit ergibt sich eine Abweichung gegenüber dem Vorjahr i.H.v. 2.287,9 TEUR.				
3	Erträge der sozialen Sicherung	94.131.410,78	91.524.685,43	-2.606.725,35	89.209.329,02	2.315.356,41
	31103-Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	26.120.800,00	26.594.606,41	473.806,41	26.498.183,59	96.422,82
		Hauptsächlich Mehrerträge aus Leistungen von Sozialleistungsträgern des überörtlichen Trägers für die Bewohner in Wohnheimen (401 TEUR). Die Planung 2017/2018 erfolgte auf der Grundlage des Ist 2016 unter Berücksichtigung einer Rentenerhöhung, war jedoch aus heutiger Sicht zu niedrig.				
	31107-Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	10.521.300,00	11.352.471,74	831.171,74	10.726.100,25	626.371,49
		Mehraufwendungen hauptsächlich aufgrund gestiegener Fallzahlen führen zu Mehrerträgen aus Bundeserstattungen gem. § 46 Abs. 3 SGB XII			Anstieg der Fallzahlen durch verstärkte Übergänge aus dem SGB II führen zu Mehrerträgen gegenüber dem Vorjahr	
	31209-Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II	11.728.600,00	10.710.965,14	-1.017.634,86	11.182.332,31	-471.367,17
		Die Zuweisungen wurden für KdU mit 34,7 % aller Aufwendungen geplant. Realisiert wurde eine Bundeserstattung von 32,7 %. Der in den Aufwendungen berücksichtigte Familiennachzug von Flüchtlingen ist nicht eingetreten. Der Minderaufwand zieht Mindererträge nach sich.			Der Rückgang leistungsberechtigter Bedarfsgemeinschaften führt zu sinkenden Bundeserstattungen.	
	31301-Leistungen in besonderen Fällen	1.949.600,00	1.003.144,92	-946.455,08	1.251.999,52	-248.854,60
	31302-Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	1.519.000,00	948.405,38	-570.594,62	1.128.042,18	-179.636,80
	31505-Soziale Einrichtungen für Aussiedler und	3.182.100,00	2.009.998,78	-1.172.101,22	2.933.618,16	-923.619,38

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		In der Planung wurde von stärkeren Zuweisungen von Flüchtlingen ausgegangen. Die Ansätze in den Aufwendungen und Erträgen wurden zu hoch veranschlagt. Darüber hinaus erfolgten durch das Landesamt ab August 2018 nur Abschlagszahlungen.			weiter abnehmende Fallzahlen (Flüchtlinge) durch Abwanderung in andere Bundesgebiete, schneller abgeschlossene Asylverfahren und Leistungsver-schiebung in SGB II	
	36101-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	23.631.010,78	24.796.428,98	1.165.418,20	20.293.316,50	4.503.112,48
		Mehrerträge hauptsächlich aufgrund zusätzlicher Elternentlastung ab 01.01.2018, die an die Träger/Tagespflegepersonen weiterzuleiten sind.			Mehrerträge aufgrund von höheren zweckgebundenen Zuweisungen für Landes- und Kreismittel (656,7 TEUR), Elternentlastung (3.777,4 TEUR) und für Qualitätssicherung (85 TEUR), die an die Träger/Tagespflegepersonen weiterzuleiten sind	
	36303-Hilfe zur Erziehung	2.734.100,00	1.814.274,02	-919.825,98	2.875.121,48	-1.060.847,46
		Anzahl an Zuweisungen von unbegleiteten minderjährigen Ausländern geringer ausgefallen. Somit kommt es auf Grund geringerer Kostenerstattungs-ansprüche zu Mindererträgen.			Anzahl an Zuweisungen von unbegleiteten minderjährigen Ausländern hat sich gegenüber 2017 verringert.	
	36304-Hilfe für junge Volljährige	810.300,00	920.160,97	109.860,97	480.805,07	439.355,90
		Hier wirkt sich der weiterführende Hilfebedarf für nunmehr volljährigen umA (871 TEUR) aus, die vom überörtlichen Träger erstattet werden.			Zunahme der Fallzahlen bei umA, die volljährig geworden sind und weiterer Bedarf vorlag, somit auch Mehrerträge im Rahmen der Kostenerstattung	
	36305-Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	615.400,00	27.767,94	-587.632,08	876.766,16	-848.998,22
		Anzahl an Zuweisungen von unbegleiteten minderjährigen Ausländern ist geringer ausgefallen. Anschlussmaßnahmen (Hilfe zur Erziehung) konnten schneller realisiert werden. Somit kommt es aufgrund geringerer Kostenerstattungsansprüche zu Mindererträgen.			Aufgrund der geringeren Zuweisungen von umA wurde das Leistungsangebot sukzessive angepasst. Daher verringerten sich die Vorhaltekosten.	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.171.300,00	5.869.901,65	698.601,65	5.218.108,21	651.793,44

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
	12201- Allgemeine Sicherheit und Ordnung	213.100,00	333.328,07	120.228,07	363.176,15	-29.848,08
		In der Waffenbehörde wurden im vergangenen Jahr mehr Anträge auf kleine Waffenscheine gestellt, sowie vermehrt gebührenpflichtige Kontrollen bei Waffenbesitzern durchgeführt. Weiterhin wurde die Gebühr für die 3-jährige Zulässigkeitsüberprüfung nach WaffG erhöht. Die Anzahl der Prüflinge zur Jägerprüfung stieg ebenfalls an.				
	26301-Musikschule	718.000,00	757.163,41	39.163,41	563.292,65	193.870,76
						Mehrerträge aus Musikschulgebühren nach der Fusion der Musikschulen zum 01.08.2017
	51105-Liegenschaftskataster und Vermessung	738.100,00	916.870,80	178.770,80	700.016,07	216.854,73
		Mehrertrag hauptsächlich aufgrund Bereitstellung von digitalen ALKIS-Daten für das Breitbandprojekt				Bereitstellung von digitalen ALKIS-Daten für Breitbandprojekt in 2018
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	278.600,00	370.794,57	92.194,57	527.987,95	-157.193,38
	31505-Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	5.000,00	56.923,42	51.923,42	186.914,08	-129.990,66
						2017 wurde mehr Mobiliar aus Wohnungen für Flüchtlinge verkauft
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.346.800,00	7.507.808,17	161.008,17	7.536.343,66.	-28.535,49
	11411-Personalgestellungen	3.919.100,00	4.169.213,22	250.113,22	4.235.202,58	-65.989,36
		Personalkostenerstattungen des Jobcenters; Mehrerträge betreffen hauptsächlich die Personalkostenerstattung für die Mitarbeiter(innen) der Ämter, amtsfreien Gemeinden und der Stadt GVM, die in das Jobcenter abgeordnet wurden (kein Planansatz).				

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
	22101-Förderschulen	2.372.100,00	2.081.172,23	-290.927,77	2.018.129,73	63.042,50
		Im Internat des ÜFZ Sehen Neukloster werden im Jahresdurchschnitt 5 Kinder weniger betreut als geplant, was zu Mindererträgen von 146 TEUR führt. In der Schule ÜFZ Sehen Neukloster sind Mindererträge beim Schullastenausgleich von 135 TEUR zu verzeichnen, weil die vorläufige Kostensatzermittlung je Schüler des ÜFZ durch die höhere Anzahl an Schülern geringer ausgefallen ist, als erwartet.				
	23101-Berufliche Schulen	578.800,00	522.280,45	-56.519,55	417.935,55	104.344,90
					Die Abweichungen ergeben sich im Schullastenausgleich durch gestiegene Kostensätze sowie durch den Anstieg der Anzahl der Schüler gegenüber dem Vorjahr.	
8	Andere aktivierte Eigenleistungen	25.000,00	66.398,37	41.398,37	45.163,42	21.234,95
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	941.100,00	936.519,10	-4.580,90	1.092.189,37	-155.670,27
10	Sonstige laufende Erträge	2.673.000,00	3.778.336,62	1.105.336,62	4.669.210,91	-890.874,29
	12305- Verkehrsüberwachung	2.290.000,00	2.573.270,68	+283.270,68	2.363.193,10	+210.077,58
		Die Mehrerträge entstanden durch die Erhöhung der Fallzahlen im Buß- und Verwarnungsbereich aufgrund von vermehrten Messungen zur Absicherung der Baustellen auf der A20.			Im Vergleich zum Jahr 2017 stiegen die Kontrollen durch die Polizei erheblich an.	
	31103-Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	0	459.647,23	459.647,23	13.362,83	446.284,40
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, weil sie für Gerichtsverfahren nicht mehr benötigt werden			Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in 2018 höher, weil der Grund der Rückstellungsbildung weggefallen ist	
	62601 - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	494.988,22	-494.988,22
					In 2018 gab es keinen Planansatz. Die Ergebnisveränderung gegenüber dem Vorjahr beträgt -494.988,22 €. In 2017 erfolgte eine Zuschreibung	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
					des Buchwertes der Anteile an die WFG i.H.v. 494,9 T€ (Wertaufholung).	
12	Personalaufwendungen	40.950.000,00	40.699.815,00	-250.585,00	38.462.081,92	2.237.733,08
13	Versorgungsaufwendungen	1.456.300,00	1.792.170,17	335.870,17	1.497.916,93	294.253,24

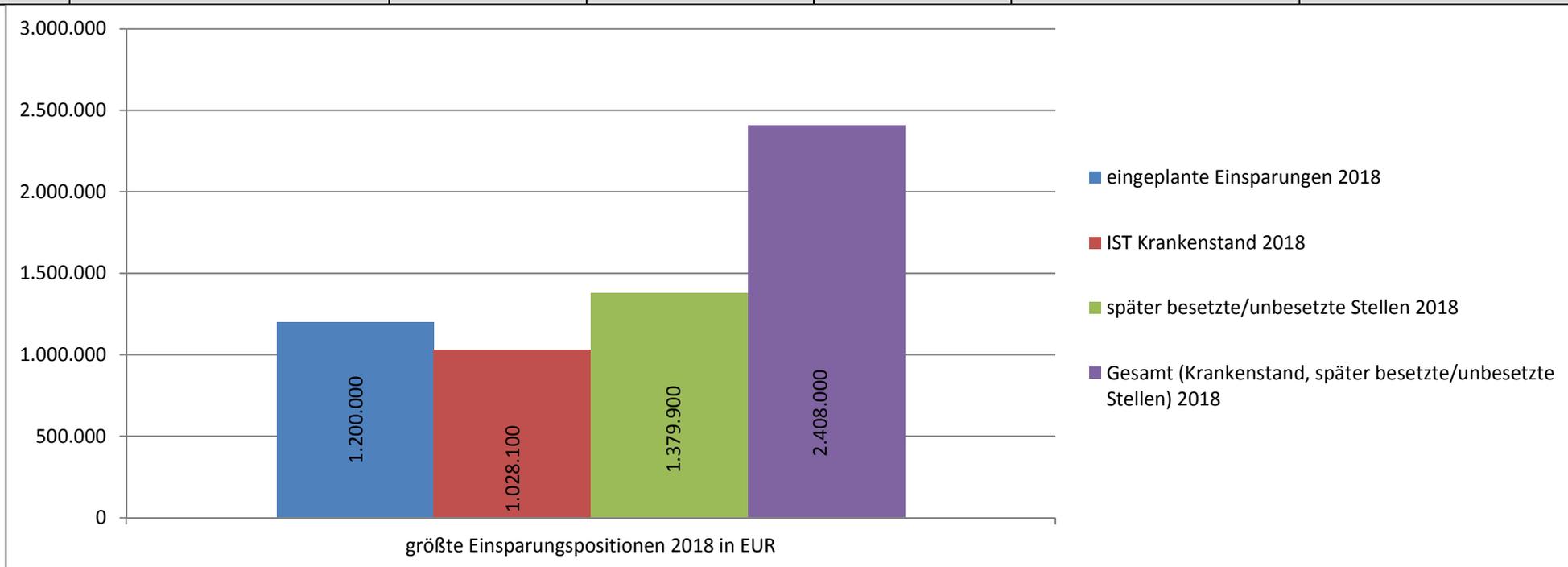
Personal- und Versorgungsaufwendungen und Personalauszahlungen 2018

Die geplanten Ansätze für die Personal- und Versorgungsaufwendungen (einschl. Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige) in Höhe von 42.406.300,00 EUR wurden mit 42.491.985,17 EUR in Anspruch genommen. Somit stellt sich ein Mehrbedarf in Höhe von 85.685,17 EUR dar. Den Einsparungen bei den Personalaufwendungen aufgrund Arbeitszeitreduzierungen (neue und/oder Verlängerungen, später besetzte Stellen, Freistellungen für Sonderzahlungen (gemäß Kreistagsbeschluss) und den Einsparungen über dem geplanten Krankenstand in Höhe von ca. 816 TEUR stehen Mehraufwendungen durch die Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit, Pensionsrückstellungen sowie Beihilferückstellungen sowohl für aktive als auch passive Beamte in Höhe 870 TEUR gegenüber. Darüber hinaus erfolgte eine höhere Tarifierung als geplant. Geplant war eine Anpassung von 2,2% und tatsächlich erfolgte eine Erhöhung von 3,19%, so dass hieraus bereits Mehraufwendungen von rund 400 TEUR entstanden sind. Die Zuführungen wurden auf Grundlage des Bescheides vom 14.03.2019 vom Kommunalen Versorgungsverbandes M-V ergebniswirksam und sind hinsichtlich des Mehrbedarfes als Jahresabschlussbuchung zu werten.

Den Gesamtermächtigungen der Personal- und Versorgungsauszahlungen in Höhe von 41.638.454,37 EUR steht eine Inanspruchnahme von 40.769.238,57 EUR gegenüber. Die Minderauszahlungen in Höhe von 869.215,80 EUR sind durch den krankheitsbedingten Ausfall und durch später und/oder nichtbesetzte Stellen eingespart worden. Folgendes Diagramm untersetzt diese Aussage:

Übersicht über die geplanten und realisierten Einsparungen der Personalauszahlungen

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
----------	-------------	---------------------------------	----------------------	---------------------------	----------------------	---



14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.427.396,32	31.744.633,41	-1.682.762,91	30.303.731,34	1.440.902,07
	11411- Personalgestellungen	0	259.404,51	259.404,51	287.656,85	-28.252,34
		Die Erstattungen des Jobcenters für die Mitarbeiter aus den Ämtern werden vom Landkreis an die Ämter weitergeleitet. Weil kein Planansatz gebildet wurde, werden Mehraufwendungen ausgewiesen.				

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR	
	12601- Brandschutz	810.000,00	634.322,55	-175.677,45	936.182,32	-301.859,77	
		<p>Im Jahr 2018 wurden die Häuser 3 und 5 der <u>Feuerwehr-technischen Zentrale (FTZ)</u> weiter saniert. Dafür wurden 70.652,36 € angeordnet. Da zum Jahresende noch nicht alle Maßnahmen abgeschlossen sind, wurde ein Rest in Höhe der Minderaufwendungen in 2019 übertragen. Die Übertragung der Ermächtigungen beträgt 149.347,64 € <u>Integrierte Leitstelle Westmecklenburg</u></p> <p>Aufgrund einer Kostenschätzung der Landeshauptstadt Schwerin wurden 435.000,00 € in Ansatz genommen. Nach Rechnungslegung auf der Grundlage der Vereinbarung zur Regelung der Finanzierung wurden für die Aufgabe Brand- und Katastrophenschutz 410.066,40 € angeordnet. Es ergeben sich Minderaufwendungen i.H.v. - 24.933,60 €.</p>			<p>In 2017 wurde die <u>Sanierung der Kreisfeuerwehrschule</u> fortgeführt.</p> <p>In 2017 wurden 369.067,68 € ausgezahlt. Da nicht alle Maßnahmen abgeschlossen waren, wurde eine Ermächtigung i.H.v. 195.000,00 € in 2018 übertragen.</p> <p><u>Integrierte Leitstelle Westmecklenburg</u></p> <p>Für die Leitstellenkosten wurden in 2017 424.543,60 € in Rechnung gestellt. Im Vergleich zu 2018 sind in 2018 14.477,20 € weniger an Leitstellenkosten für den Bereich Brand- und Katastrophenschutz ausgezahlt worden.</p>		
	21701-Gymnasien	2.070.660,41	1.969.638,09	-101.022,32	1.785.861,10	183.776,99	
		<p>Die unverbrauchten Mittel für Instandhaltungsmaßnahmen sind für die Herrichtung eines zusätzlichen Büroraumes im Dachgeschoss sowie die Erneuerung der Heizungsanlage im Gymnasium Schönberg vorgesehen und sollen 2019 realisiert werden. Die Aufwandsermächtigungen wurden übertragen</p>			<p>Maßnahmen der baulichen Unterhaltung werden jährlich nach Bedarf geplant und sind nicht miteinander vergleichbar</p>		
	22101 Förderschulen	1.563.176,41	1.260.517,61	-302.658,80	1.152.674,21	107.843,40	
		<p>Die Realisierung des Ersatzbaus (Container) für das ÜFZ Sehen Neukloster soll im Sommer 2019 erfolgen. Die in 2018 nicht in Anspruch genommenen Aufwandsansätze in Höhe von 170 TEUR wurden übertragen. Die restlichen 133 TEUR Minderaufwendungen verteilen sich auf alle Förderschulen des Landkreises.</p>			<p>Maßnahmen der baulichen Unterhaltung nicht miteinander vergleichbar</p>		
	24101 Schülerbeförderung	7.615.700,00	7.739.901,41	118.201,41	7.631.527,91	102.373,50	
		<p>Mehraufwand durch Anstieg der Schülerzahlen bei NAHBUS und durch neue Ausschreibungen ab 09/2018 in der Spezialbeförderung</p>			<p>Anstieg der Schülerzahlen in 2018 und Ausschreibung der Spezialbeförderung ab 09/2018 führten zu Mehraufwendungen gegenüber 2017</p>		

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
	31201-Leistungen für Unterkunft und Heizung	2.400.000,00	2.183.099,42	-216.900,58	2.281.192,75	-98.093,33
		Der kommunale Finanzierungsanteil beträgt 15,2 % der Personal- und Sachkosten. In der Planung wurde von Aufwandserhöhungen für die Einführung der e-Akte sowie von gleichbleibenden Personalaufwendungen ausgegangen. Aus den Ist-Abrechnungen ergibt sich der Minderbedarf.				
	31505-Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	2.037.200,00	1.640.806,17	-396.393,83	1.573.969,32	66.836,85
		Minderaufwendungen für Mieten, Bewachung, Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen für angemieteten Wohnraum für Flüchtlinge. Wohnungen wurden aufgrund des zurückgehenden Bedarfes schneller abgemietet. Zum Jahresende waren keine Wohnungen mehr im Bestand.				
	54201-Kreisstraßen	2.915.768,16	2.721.776,05	-193.992,11	2.369.207,20	352.568,85
		Die Abweichungen ergeben sich größtenteils im Bereich der Straßenunterhaltung durch Dritte; hier werden 182,8 TEUR als Ermächtigung auf das Jahr 2019 übertragen, da eine Abarbeitung im Jahr 2018 zeitlich nicht mehr möglich war				In diesem Bereich wurden 351,5 TEUR an Ermächtigungen aus dem Jahr 2017 auf das Jahr 2018 übertragen, da eine Abarbeitung im Jahr 2017 nicht mehr erfolgen konnte. Diese Mittel wurden im Jahr 2018 mehr verausgabt.
	54702-ÖPNV	4.828.232,26	4.774.544,05	-53.688,21	4.202.695,37	571.848,68
						Erhöhte monatl. Ausgleichsleistungen an NAHBUS i.H.v. 40,5 TEUR; Eigenkapitalverzinsung zum Jahresabschluss 2016 als periodenfremde Aufwendungen in Höhe von 150,7 TEUR
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	8.545.500,00	7.400.134,47	-1.145.365,53	8.339.507,90	-939.373,43

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.263.950,00	3.229.627,69	-34.322,31	3.403.988,86	-174.361,17
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	137.276.269,94	132.096.104,90	-5.180.165,04	129.992.676,13	2.103.428,77
	31101-Hilfe zum Lebensunterhalt	3.834.200,00	3.649.539,73	-184.660,27	3.886.850,45	-237.310,72
		Minderaufwendungen hauptsächlich im vollstationären Bereich infolge sinkender Fallzahlen. In der Planung wurde von steigenden Fallzahlen ausgegangen.			abnehmende Fallzahlen führen zu Minderaufwendungen gegenüber 2017 2017: 661 Fälle 2018: 638 Fälle	
	31102-Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	4.731.500,00	4.576.315,38	-155.184,62	4.058.999,90	517.315,48
		Abweichung hauptsächlich aufgrund von Planungsunsicherheiten aus der Umsetzung des Pflegestärkungsgesetzes			Das Pflegestärkungsgesetz bietet mehr Möglichkeiten der Inanspruchnahme von Leistungen, was sich in höheren Aufwendungen gegenüber 2017 auswirkt.	
	31103-Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	30.754.600,00	31.285.716,43	531.116,43	29.591.869,02	1.693.847,41
		In der stationären Pflege wurde mit einer jährlichen Steigerung von 1% geplant. Der Planansatz erwies sich als nicht ausreichend. Pflegesatzverhandlungen 2018 in Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes wirkten sich besonders kostensteigernd aus. Diese Entwicklung spiegelt sich besonders in der Leistung 3110309 <i>Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft wider</i> (+1.211 TEUR). Minderaufwendungen sind hauptsächlich in der Leistung 3110302 <i>Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung</i> zu verzeichnen (- 477 TEUR), weil die Fallzahlen gesunken sind und Leistungen für Integrationshelfer verspätet abgerechnet wurden. Der Planansatz ging vom Stand des Vorjahres aus.			Im vollstationären Bereich führten gestiegene Betreuungssätze in Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes zu höheren Aufwendungen. Des Weiteren führten Fallzahlensteigerungen von 2.402 Fällen in 2017 auf 2.417 Fällen in 2018 im gesamten Produkt zu Aufwandserhöhungen.	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
	31107-Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	10.521.500,00	11.208.507,79	687.007,79	10.672.411,95	536.095,84
		Im Plan wurde mit einer 1%igen Erhöhung gerechnet, die sich nicht als ausreichend erwiesen hat. Höhere Fallzahlen und Regelsatzerhöhungen führten zu Mehraufwendungen.			Die Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr sind hauptsächlich auf die Entwicklung der Fallzahlen zurückzuführen: 2017: 1.783 Fälle 2018: 1.828 Fälle	
	31108-Erstattungen an Krankenkassen	1.009.500,00	714.411,74	-295.088,26	1.038.788,69	-324.376,95
		Erstattungen an die Krankenkassen wurden nicht rechtzeitig abgerechnet, teilweise bedingt durch Verzögerungen bei der Rechnungstellung durch die Kassen.			Zeitlich verzögerte Abrechnungen sind die Hauptursache für die Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahr.	
	31201-Leistungen für Unterkunft und Heizung	23.514.600,00	22.378.251,16	-1.136.348,84	24.926.115,39	-2.547.864,23
		Die Reduzierung des Ansatzes für KdU im 1. Nachtrag 2018 aufgrund der gesunkenen Anzahl an Bedarfsgemeinschaften war noch zu gering. Es wurde von höheren Kosten aus dem Familiennachzug der Flüchtlinge ausgegangen. Aufgrund der Mietwerterhöhung zur Zeit der Nachtragsplanung ist mit der Inanspruchnahme von größerem bzw. teurerem Wohnraum für nachziehende Flüchtlinge gerechnet worden. Beides ist nicht eingetreten.			Minderaufwand aufgrund weiter sinkender Anzahl an Bedarfsgemeinschaften: 01/2017: 7.112 11/2017: 6.544 02/2018: 6.617 11/2018: 5.979	
	31301-Leistungen in besonderen Fällen	1.477.432,00	1.046.370,84	-431.061,16	1.377.417,22	-331.046,38
	31302-Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	1.535.000,00	1.041.191,23	-493.808,77	1.223.125,68	-181.934,45
	31305-Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Flüchtlinge	820.888,03	134.696,86	-686.191,17	236.846,95	-102.150,09
		Die Ansätze in den Aufwendungen für Asylbewerber und Flüchtlinge wurden zu hoch veranschlagt. Der prognostizierte Familiennachzug erfüllte sich nicht.			weiter abnehmende Fallzahlen (Flüchtlinge) durch Abwanderung in andere Bundesgebiete, schneller abgeschlossene Asylverfahren und Leistungsver-schiebung in SGB II	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
	34101-Unterhaltsvorschuss	616.500,00	604.902,96	-11.597,04	283.004,42	321.898,54
					Mit Gesetzesänderung zum 01.07.2017 entfielen die bisherige Höchstbezugsdauer von 72 Monaten und die bisherige Höchstaltersgrenze bis zum vollendeten 12. Lebensjahr. Dies führte zu einer Verdoppelung der Zahlfälle und entsprechenden Mehraufwendungen.	
	35101-Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	390.000,00	236.041,90	-153.958,10	272.409,23	-36.367,33
		Es kommen keine neuen Fälle für die Inanspruchnahme von Pflegewohngeld hinzu und der Abgang im Pflegebereich war stärker als angenommen.				
	36101-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	30.201.553,76	28.808.517,03	-1.393.036,73	26.833.889,64	1.974.627,39
		Die nicht verbrauchten Landesmittel und Kreisanteile (-1.074 TEUR), Zuschüsse für Tagespflege gemäß § 18 Abs.4 KiföG (-74 TEUR) sind zweckgebunden und wurden ins Folgejahr übertragen.			Die erhöhten Zuweisungen vom Land sind aufgrund der Zweckgebundenheit der Mittel an Einrichtungen und Träger der Kitas bzw. Tagespflegepersonen weiterzureichen, deshalb Mehraufwendungen bei Zuweisungen für Landesmittel/Kreisanteilen und Elternentlastung.	
	36301-Schul- und Jugendsozialarbeit	2.315.076,85	1.941.859,44	-373.217,41	1.831.147,16	110.712,28
		Personalstellen, die teilweise nicht besetzt sind oder längere Erkrankungen des Personals ohne Lohnfortzahlung führen zu Minderaufwendungen.			Es waren mehr Personalstellen in 2018 besetzt als in 2017.	
	36302-Förderung der Erziehung in der Familie	670.192,71	826.889,68	156.696,97	625.490,62	201.399,06
		Fallzahlen im ambulanten (Erziehungsberatung) und stationären Bereich (Mutter/Kind-Einrichtungen.) haben sich erhöht.			Fallzahlen im ambulanten (Erziehungsberatung) und stationären Bereich (Mutter/Kind-Einrichtungen.) haben sich erhöht.	
	36303-Hilfe zur Erziehung	14.653.600,00	13.877.175,60	-776.424,40	13.399.729,20	477.446,40

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		Anzahl an Zuweisungen von unbegleiteten minderjährigen Ausländern ist geringer ausgefallen. Somit kommt es auf Grund geringerer Leistungsfälle zu Minderaufwendungen. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen für Heimerziehung, Vollzeitpflege, Tagesgruppe und Erziehungsbeistand auf Grund steigender Fallzahlen.			Mehraufwendungen aufgrund der Zunahme der Fallzahlen im Rahmen der Heimerziehung, Vollzeitpflege, Tagesgruppe und Erziehungsbeistand und tariflicher Steigerungen im Entgelt.	
	36304-Hilfe für junge Volljährige	1.294.100,00	1.283.993,38	-10.106,62	942.138,08	341.855,30
					Mehraufwendungen bei umA, die volljährig geworden sind und wo weiterer Bedarf vorlag. Hieraus resultieren auch Mehrerträge.	
	36305-Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	1.144.000,00	833.622,51	-310.377,49	1.454.455,52	-620.833,01
		Anzahl an Zuweisungen von unbegleiteten minderjährigen Ausländern ging zurück. Daher ergaben sich auch Minderaufwendungen.			Auf Grund der geringeren Zuweisungen von umA wurde das Leistungsangebot sukzessive angepasst. Daher verringerten sich die Vorhaltekosten.	
	36306-Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	1.336.300,00	1.439.472,58	103.172,58	1.163.134,50	276.338,08
		Ursache für den Anstieg der Kosten ist der gestiegene Bedarf an Integrationshilfen.			Mehraufwendungen in den ambulanten Eingliederungshilfen, insbesondere bei den Integrationshilfen	
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	702.600,00	666.517,81	-36.082,19	2.259.881,39	-1.593.363,58
	62301- Sondervermögen	105.900,00	86.430,79	-19.469,21	1.582.041,92	-1.495.611,13
		.			Im Vergleich zum Vorjahr wird gegenüber der Gesamtermächtigung 2018 eine Ergebnisveränderung zu 2017 i.H.v. -1.582.041,92 EUR ausgewiesen. Maßgeblich war folgender Sachverhalt: Der AWB hat zum 31.12.2017 einen Verlust in Höhe von 29.567,27 € erwirtschaftet. Der EB Rettungsdienst hat die Bilanzierung ab	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
					2017 dahingehend geändert, dass kein Gewinnvortrag mehr ausgewiesen wird, sondern eine entsprechend hohe Rückstellung gebildet wird. Somit wurden in 2017 der Jahresüberschuss und der Gewinnvortrag in Höhe von insgesamt 1.552.474,65 EUR aus dem Eigenkapital in die Rückstellung gebucht. In derselben Höhe entsteht im Haushalt des Landkreises durch die Eigenkapitalspiegelbildmethode Aufwand.	
20	Sonstige laufende Aufwendungen	10.624.087,55	8.772.784,82	-1.851.302,73	9.277.942,22	-505.157,40
	11102- Unterstützung der Verwaltungsleitung	617.266,96	476.582,47	-140.684,49	518.272,73	-41.690,26
		Die Projektmittel für das Projekt NWM.online konnten 2018 nicht in voller Höhe realisiert werden und wurden daher in das Jahr 2018 übertragen. Die Leistungserbringung zur Modernisierung der Webseite des LK begann im Jahr 2018 und endet erst 2019.				
	11406-Technikunterstützte Informationsverarbeitung	1.290.300,00	1.153.440,85	-136.859,15	987.070,63	166.370,22
		Geplante Vorhaben, die für 2018 vorgesehen waren und über Leasing hätten finanziert werden, wurden bereits z.T. in 2017 umgesetzt bzw. nach 2019 technologisch bedingt verschoben. Im Konto Datenverarbeitung geplante Leistungen wurden z.T. aus dem Projekt NWM-Online finanziert. Die für das Jahr 2018 geplante Einführung der internetbasierten KFZ-Inkraftsetzung wurde durch den Gesetzgeber nach 2019 verschoben. Diese Mittel wurden übertragen.				Erhöhung der Mehraufwendungen im Jahr 2018 aufgrund von DMS-Projekten
	31505-Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	582.761,00	282.237,13	-300.523,87	807.087,65	-524.850,52

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		Der Aufwand für Mieten und Pachten wurde durch die Abmietung von Wohnungen für Flüchtlinge unterschritten (-201,3 TEUR).			Durch die Abmietung von Wohnungen für Flüchtlinge in Folge des abnehmenden Bedarfs verringerten sich die Aufwendungen für Mieten und Pachten (-604,3 TEUR).	
	51108-Geografisches Informationssystem	373.098,20	242.099,67	-130.998,53	131.848,28	110.251,39
		GIS-Projekte konnten in 2018 nicht abgeschlossen werden. Fortführung erfolgt in 2019, Aufwandsermächtigungen wurden zweckgebunden übertragen.			In 2017 begonnene und übertragene Aufwandsermächtigungen für GIS-Projekte in das Jahr 2018 führten zu einem höheren Aufwand in 2018.	
	54201- Kreisstraßen	342.900,00	551.310,75	208.410,75	379.210,85	172.099,90
		Der Abgang von Vermögensgegenständen ist abhängig von der Fertigstellung der jeweiligen Investitionsmaßnahme. So kam es in 2018 dazu, dass der jeweilige Ansatz für den Abgang entweder im Vorjahr oder im Folgejahr veranschlagt war/ist (+345.814 EUR). Wiederum konnten einige Maßnahmen nicht in 2018 abgeschlossen werden (-181.500 EUR).			In 2017 wurden lediglich 3 Investitionsmaßnahmen mit Wertabgang fertiggestellt. 2018 waren es 8 Maßnahmen; u.a. der Ausbau der Freien Strecke Grambow-Wittenförden (Restbuchwert 251 TEUR).	
	54702- ÖPNV	804.100,00	124.752,96	-679.347,04	164.555,70	-39.802,74
		In 2018 wurden Aufwendungen i. H. v. 634.300 TEUR für das Projekt MintesO geplant. Im Zuge der Haushaltsplanung 2019/2020 wurden diese Projektmittel als Investitionen geplant. Aufwendungen für das Projekt MintesO sind 2018 nicht entstanden.				
	57105- Kommunale Wirtschaftsförderung	1.178.025,08	526.844,88	-651.180,20	635.948,54	-109.103,66
		1. geringere Beraterleistungen Breitband (Plan 233.300 EUR + Übertragung 233.300 EUR, IST 178.811,73 €, Abweichung 244.106 EUR) als geplant. 2. Projekt "eRegIE MV" weniger Mittel benötigt als angenommen (Plan 310.000 EUR + Übertragung 114.500 EUR, IST 146.860 EUR, Abweichung 277.640 EUR). Im Laufe des Haushaltsjahres 2018 hat das Land das Projekt übernommen.			2018 wurden für die Beraterleistungen Breitband 135 TEUR mehr angeordnet; für Projekte wurde 262 TEUR weniger in Anspruch genommen	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
23	Außerordentliche Erträge	0,00	346.195,71	346.195,71	169.738,03	176.457,68
	11201-Personalangelegenheiten	0,00	343.330,71	343.330,71	7.707,74	335.622,97
		Im Haushaltsjahr 2018 erfolgten 4 abzugebende Dienstherrwechsel. Der außerordentliche Ertrag ergibt sich aus der Auflösung der Pensionsrückstellungen abzüglich der Korrektur der Finanzanlage.			Siehe Begründung Abweichung 2018	
	11402-Liegenschaften	0,00	2.865,00	2.865,00	162.030,29	-159.165,29
					Es kam im Jahr 2017 zu außerordentlichen und unvorhergesehenen Mehrerträgen i. H. v. 162 TEUR im Rahmen der abschließenden Umsetzung der Rahmenvereinbarung über Ausgleichsleistungen für mitprivatisierte Vermögenswerte kommunaler Gebietskörperschaften, die Flurstücke 269/1 und 269/2 der Flur 16 in der Gemarkung Grevesmühlen betreffend; 2018 sind diese nicht angefallen.	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	296.316,63	-296.316,63
	11201-Personalangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	296.316,63	-296.316,63
					Im Haushaltsjahr 2017 erfolgten vier aufzunehmende Dienstherrwechsel. Der außerordentliche Aufwand ergibt sich aus der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen abzüglich Korrektur der Finanzanlage.	
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-8.012.550,05	-292.048,49	7.720.501,56	-3.573.971,55	3.281.923,06
26	Einstellung in die Kapitalrücklage (Aufwand)	686.200,00	380.865,98	-305.334,02	7.707,74	373.158,24
	11201-Personalangelegenheiten	0,00	343.330,71	343.330,71	7.707,74	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		Im Haushaltsjahr 2018 erfolgten 4 abzugebende Dienstherrenwechsel. Die Einstellung in die Kapitalrücklage entspricht dem korrespondierenden außerordentlichen Ertrag.			In 2018 erfolgten 4 Dienstherrenwechsel im Vergleich zu 2017, in dem 1 abgehender Dienstherrenwechsel erfolgte.	
	57105-Kommunale Wirtschaftsförderung	686.200,00	0,00	-686.200,00	0,00	0,00
		In diesem Produkt wurden Zuführungen an die Kapitalrücklage für den Breitbandausbau aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten geplant. Da sich der Beginn der Maßnahme verzögerte, wurden auch keine Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gebucht.				
27	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage (Ertrag)	4.996.000,00	672.914,47	-4.323.085,53	3.581.679,29	-2.908.764,82
	57105-Kommunale Wirtschaftsförderung	821.500,00	0,00	-821.500,00	0,00	0,00
		Zur Finanzierung der Investition Breitbandausbau wurde eine Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 821,5 TEUR geplant. Durch Verzögerungen beim Ausbau wird dieser Betrag noch nicht benötigt.				
	61201-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	4.174.500,00	672.914,47	-3.501.585,53	1.330.379,66	-657.465,19
		Auf Grund eines positiveren Abschlusses erfolgte keine Inanspruchnahme der i.H.v. 3.284,8 TEUR geplanten Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen. Die Entnahme erfolgt nach § 18 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik zur Deckung für Teile der Abschreibungen abzüglich der Auflösung der Sonderposten von Vermögensgegenständen, die vor der Umstellung auf die Doppik durch die Kreisumlage finanziert wurden.				
	62301- Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	1.954.983,00	-1.954.983,00
					Aus der allgemeinen Kapitalrücklage wurden in 2017 nach § 18 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V Ge-	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
					winnvorträge der Eigenbetriebe entnommen, die bereits zur Eröffnungsbilanz bestanden und in das Eigenkapital des Landkreises eingeflossen sind. Zum Ausgleich der im Haushalt des Landkreises aufgrund der Eigenkapitalspiegelbildmethode bilanzierten Verluste seit 2010 wurden für den EB Rettungsdienst 740.167,51 € und für den Abfallwirtschaftsbetrieb 1.214.815,49 € der allgemeinen Kapitalrücklage entnommen.	
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.702.750,05	0,00	3.702.750,05	0,00	0,00

F.2 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung weist die tatsächlich erhaltenen Einzahlungen und getätigten Auszahlungen eines Haushaltsjahres getrennt nach laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit aus. Es werden der tatsächliche Finanzmittelbedarf und dessen Verwendung abgebildet. Die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln wird zum Bilanzstichtag festgestellt und in die Bilanz übergeleitet.

Die Finanzrechnung wurde gemäß § 45 GemHVO-Doppik M-V in Staffelform aufgestellt. Die Einzahlungen und Auszahlungen sind vollständig und getrennt voneinander ausgewiesen und die einzelnen Posten analog der Haushaltsplanung gegliedert. Die Ergebnisse der Finanzrechnung wurden den Ergebnissen des Haushaltsvorjahres und der Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres gegenübergestellt.

Finanzergebnis 2018

Die Finanzrechnung 2018 schloss mit einem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 407.883,28 EUR ab.

Das *ordentliche Finanzergebnis* wurde mit einer Abweichung von 10.137.887,13 EUR von der Gesamtermächtigung festgestellt.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen

Im Finanzhaushalt 2018 wurden überplanmäßige und außerplanmäßige Auszahlungen in einer Gesamthöhe von 2.210.025,20 EUR genehmigt. Die Deckung erfolgte durch Minderauszahlungen in gleicher Höhe.

Üpl.-Bedarf (+) / Deckungsmittel (-) nach Produkten:

Produkt	Bezeichnung	Auszahlungen
11102	Unterstützung der Verwaltungsleitung	-5.454,96
11102	Unterstützung der Verwaltungsleitung	Investiv 5.454,96
12305	Verkehrsüberwachung	
12601	Brandschutz	Investiv 338.370,24
21701	Gymnasien	Investiv 13.600,00
21701	Gymnasien	Investiv -12.000,00
22101	Förderschulen	Investiv -1.600,00
23101	Berufliche Schulen	-30.600,00
23101	Berufliche Schulen	Investiv 30.600,00
31101	Hilfe zum Lebensunterhalt	-15.000,00
31201	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-1.787.000,00

Produkt	Bezeichnung	Auszahlungen
31202	Eingliederungsleistungen	302.000,00
33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	50.000,00
34101	Unterhaltsvorschussleistungen	140.000,00
36303	Hilfe zur Erziehung	800.000,00
36305	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	210.000,00
36306	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	300.000,00
54201	Kreisstraßen	Investiv 20.000,00
54201	Kreisstraßen	Investiv -20.000,00
57105	Kommunale Wirtschaftsförderung	-338.370,24
Summe		0,00

Haushaltsausgleich 2018

Nach § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik M-V ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn in der Finanzrechnung kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 49 besteht. Somit stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 407.883,28 EUR abzüglich der planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 3.405.188,47 EUR)	-2.997.305,24 EUR
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	21.333.348,09 EUR
Korrektur des Vortrages	-14.117,17 EUR
=Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	18.321.925,73 EUR

Der Ausgleich der Finanzrechnung 2018 konnte gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik M-V erzielt werden.

Übertragung von Ermächtigungen

Einzahlungsermächtigungen wurden in einer Gesamthöhe von 1.894.513,06 EUR übertragen, davon für Investitionsmaßnahmen in Höhe von 1.385.510,82 EUR. Weiterhin wurden Auszahlungsermächtigungen in einer Gesamthöhe von 20.837.960,11 EUR (einschließlich Investitionsauszahlungen i. H. v. 12.289.473,36 EUR) auf das Haushaltsjahr 2018 übertragen.

Für ordentliche Einzahlungen werden Ermächtigungen i.H.v. 509.002,24 EUR (Vorjahr: 323.200,00 EUR) übertragen. Die Ermächtigungsübertragungen gelten für zweckgebundene Zuweisungen vom Bund für die Beraterleistungen im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau und Projekte im Bereich Wirtschaftsförderung.

Auszahlungsermächtigungen für ordentliche Auszahlungen wurden in Höhe von 8.548.486,75 EUR übertragen.

Die Haushaltsermächtigungsübertragungen unterteilen sich u.a. wie folgt:

• Bildung und Teilhabe	1.838 TEUR
• ÖPNV – Gebundene Auszahlungen für Rückstellungen	833 TEUR
• Kommunale Wirtschaftsförderung für Projekte	398 TEUR
• Zweckgebundene Zuweisungen für flüchtlingsbedingte Mehrauszahlungen	777 TEUR
• Schülerbeförderung	402 TEUR
• Zweckgebundene Landesmittel aus der Kita-Förderung	2.489 TEUR
• Zweckgebundene Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung von Straßen und Gebäuden	847 TEUR
• Schullastenausgleich	294 TEUR

Eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen ist dem Jahresabschluss nach Teilhaushalten unter Anlage IV beigefügt.

1 Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite

Gemäß § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik ist im Anhang die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterteilt in laufende Ein- und Auszahlungen, Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen darzustellen.

Der Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12.2018 betrug 11.225.152,84 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr reduzierte sich die Summe um 3.165.190,83 EUR. Zum 31.12.2016 hatte der Landkreis einen Saldo i.H.v. 15.881.752,53 EUR.

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2018					
Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in EUR			
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				14.390.343,67
2	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres				0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	21.333.348,09	-6.754.209,90	-188.794,52	14.390.343,67
4	+ Korrektur des Vortrages	-14.117,17	14.117,17		
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	21.319.230,92	-6.740.092,73	-188.794,52	14.390.343,67
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	407.883,28			407.883,28

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2018					
Nr.		laufende Ein- und Aus- zahlungen	Ein- und Aus- zahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvor- gänge	Summe
		in EUR			
		1	2	3	4
7 -	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	3.405.188,47			3.405.188,47
8 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)		-5.283.881,25		-5.283.881,25
9 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		5.000.000,00		5.000.000,00
10 +	Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)			115.995,61	115.995,61
11 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	18.321.925,73	-7.023.973,98	-72.798,91	11.225.152,84
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Satz 1 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				11.225.152,84
13 -	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				11.225.152,84

Die vorgenommene Korrektur beruhte auf einer fehlerhaften Verbuchung von Einzahlungen in den Jahren 2010-2017. Das Entgelt aus dem Erbbauvertragsvertrag Liegenschaft Beckerwitz hätte teilweise als investive Einzahlung gebucht werden müssen. Somit verringerte sich der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen um 14.117,17 EUR und der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit erhöhte sich entsprechend.

2 Darstellung der Finanzrechnung 2018 nach Teilhaushalten (Saldo der ordentlichen Ein-/Auszahlungen)

TH	Bezeichnung	Gesamtermächti- gungen in EUR	Saldo der ordentlichen Ein-/Auszahlungen 2018 in EUR	Differenz in EUR
01	Verwaltungssteuerung	-15.135.513,51	-14.770.285,28	365.228,23
02	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	-7.578.820,12	-7.206.766,45	372.053,67
03	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	195.200,00	766.025,64	570.825,64
04	Brand- und Katastrophenschutz	-1.913.049,38	-1.598.458,63	314.590,75
05	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	-1.115.300,00	-1.041.906,81	73.393,19
06	Fachdienst Bauordnung und Umwelt	-2.856.410,66	-2.682.357,49	174.053,17
07	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	-297.982,86	238.401,94	536.384,80
09	Fachdienst Bildung und Kultur	-19.730.083,50	-17.888.595,54	1.841.487,96
10	Fachdienst Soziales	-10.297.351,02	-11.008.302,03	-710.951,01
11	Fachdienst Jugend	-28.496.337,85	-24.131.237,02	4.365.100,83
12	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	-2.037.100,00	-1.768.511,82	268.588,18
13	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	-18.538.454,95	-16.996.717,97	1.541.736,98
14	Zentrale Finanzleistungen	98.071.200,00	98.496.594,74	425.394,74
	Summe Insgesamt (s. Zeile 19 Finanzrechnung)	-9.730.003,85	407.883,28	10.137.887,13

3 Erhebliche Abweichungen unter Berücksichtigung der Fortschreibung der Haushaltsansätze (=Darstellung auf Basis der Gesamtermächtigungen)

Die Darstellung der *Gesamtermächtigungen* wird gem. GemHVO-Doppik M-V wie folgt ermittelt und ist als solches Bestandteil der Finanzrechnung:

Ansatz

- + über- und außerplanmäßige Auszahlungen
- + zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen
- +/-Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit
- + Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
- = Gesamtermächtigung

Erhebliche Abweichungen des Ergebnisses zu den Gesamtermächtigungen und des Ergebnisses gegenüber dem Vorjahr werden nachfolgend je ausgewiesener Position (Nr.) erläutert.

Soweit die Erläuterungen mit den entsprechenden Positionen der Ergebnisrechnung übereinstimmen, wird hier auf die Wiederholung der Erläuterungen verzichtet.

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.094.400,00	8.193.066,80	98.666,80	8.094.483,22	98.583,58
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	104.215.042,98	102.973.248,32	-1.241.794,66	101.215.274,22	1.757.974,10
	11102 Verwaltungsleitung	308.800,00	164.000,00	-144.800	64.000,00	100.000,00
		Aufgrund von Verzögerungen bei der Projektkostenabrechnung wurden die letzten beiden Quartale im Jahr 2018 erst in 2019 abgerechnet				
3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	93.610.442,58	89.479.658,69	-4.130.783,89	89.225.096,71	254.561,98
	31107-Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	10.521.300,00	9.604.796,75	-916.503,25	9.864.311,12	-259.514,37

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		Die Abweichung zur Gesamtermächtigung und zur Ergebnisrechnung resultiert aus der Änderung der Zahlungsmodalitäten des Bundes. Die Abschlagszahlung für das 4. Quartal 2018 in Höhe von ca. 1,7 Mio. EUR wurde im Januar 2019 gezahlt.			Die Abweichung gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der Änderung der Zahlungsmodalitäten des Bundes ab 2018. Der Abschlag für das 4. Quartal 2018 wurde im Januar 2019 gezahlt.	
	31209-Bundesbeteiligung nach § 46SGB II	11.112.300,00	10.219.578,22	-892.721,78	10.904.039,32	-684.461,10
		In der Ergebnisrechnung wurden für die Schulsozialarbeit Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Ansonsten treffen hier die Erläuterungen der Ergebnisrechnung zu.				
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.151.300,00	5.887.311,26	736.011,26	6.458.558,87	-571.247,61
	55201- Untere Wasserbehörde	20.300,00	110.701,06	90.401,06	1.298.390,75	-1.187.689,69
					<u>Wasserentnahmeentgelte</u> wurden 2017 im Finanzhaushalt vereinnahmt, resultierend aus Festsetzungen des Veranlagungsjahres 2016. Das Buchungsverfahren wurde geändert und erfolgt nunmehr über „Durchlaufende Gelder“.	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	278.600,00	494.100,00	215.500,60	478.694,99	15.405,61
	31505-Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	5.000,00	168.427,27	163.427,27	145.410,32	23.016,95
		Der Planansatz für Einzahlungen aus Mieten und Nutzungsgebühren von Flüchtlingen und Asylberechtigten war zu gering				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.354.900,00	7.929.053,78	574.153,78	7.947.301,12	-18.247,34
	11411- Personalgestellungen	3.919.100,00	4.579.704,91	660.604,91	3.824.710,89	754.994,02
		Mehreinzahlungen für Personalkostenerstattungen des Jobcenters für die Mitarbeiter aus den Ämtern, weil hier			Infolge von jahresübergreifenden Periodenverschiebungen in den Einzahlungen werden	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		kein Planansatz gebildet wurde (286,3 TEUR). Die Erstattung (Einzahlung) für 12/2017 für die Landkreismitarbeiter erfolgte im Januar 2018 (383,6 TEUR)			Mehreinzahlungen 2018 gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen.	
	22101-Förderschulen	2.372.100,00	2.083.794,56	-288.305,44	1.956.227,88	127.566,68
					Schullastenausgleich ÜFZ Sehen Neukloster und Eingliederungshilfe Internat ÜFZ Sehen Neukloster	
	31107-Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0,00	239,19	239,19	741.003,20	-740.764,01
					Konten- und Änderung der Position in 2018	
	51108-Geografisches Informationssystem	30.000,00	153.917,21	123.917,21	5.316,97	148.600,24
		Kein Planansatz für die Erstattung für PostREGIS-Projekte			In 2018 erfolgte die Erstattung für PostREGIS-Projekte	
8	Zinseinzahlungen und Sonstige Finanzeinzahlungen	300,00	1.708,64	1.408,64	39.156,26	-37.447,62
9	sonstige laufende Einzahlungen	2.407.800,00	3.005.458,92	597.658,92	3.531.183,56	-525.724,64
	31102-Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	313.549,67	-313.549,67
					Korrekturbuchungen in 2017 (Absetzung von Aufwendungen mit Einzahlungen)	
	53702- Untere Abfallbehörde	3.000,00	2.332,00	-668,00	152.211,43	-149.879,43
					<u>Ordnungsrechtliche Einzahlungen:</u> 2017 wurde eine Geldbuße in Höhe von 150.000 € wegen einer teilweisen ordnungswidrigen Verfüllung von Flächen (Verfallsanordnung) festgesetzt. So einen Tatbestand gab es in 2018 nicht.	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
11	Personalauszahlungen	40.042.654,37	39.170.519,60	-872.134,77	37.361.927,66	1.808.591,94
12	Versorgungsauszahlungen	1.595.800,00-	1.598.718,97	2.918,97	1.530.859,02	67.859,95
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.923.174,60	31.622.245,12	-3.280.929,48	30.157.350,17	1.504.894,95
	12601-Brandschutz	810.000,00	686.775,25	-123.224,75	914.627,33	-227.852,08
		Für die Sanierung der Feuerwehrtechnischen Zentrale (FTZ) wurden 120.264,93 € ausgezahlt. Die Übertragung der Ermächtigungen beträgt 149.347,64 €.			In 2017 wurde die Sanierung der Kreisfeuerwehrschule fortgeführt. In 2017 wurden 319.455,11 € ausgezahlt. Da nicht alle Maßnahmen abgeschlossen waren, wurde eine Ermächtigung i.H.v. 195.000,00 € in 2018 übertragen.	
	21801-Gesamtschulen	597.788,75	473.458,35	-124.330,40	263.144,90	210.313,45
		Nicht durchgeführte Instandhaltungsmaßnahme an der IGS – 100 TEUR wurden für die Bereitstellung des Containers in das Jahr 2019 übertragen (Ersatzbau)				
	24101-Schülerbeförderung	7.949.369,30	7.546.357,07	-403.012,23	7.501.594,27	44.762,80
		Auszahlungen der Abrechnung 12/2018 wurden in Höhe von 410,8 TEUR im Januar 2019 kassenwirksam				
	24301-Schulverwaltung	4.195.783,16	3.637.914,05	-557.869,11	3.536.653,04	101.261,01
		Finanzielle Mittel, die für die gebildeten Rückstellungen veranschlagt wurden, wurden nicht benötigt, weil noch Endabrechnungen für den Schullastenausgleich ausstehen. 112 TEUR Schullastenausgleich wurden erst 2019 kassenwirksam			Unter anderem im Bereich der Förderschulen freier Träger steigende Kostensätze und mehr Schüler	
	54702-ÖPNV	5.495.485,84	4.701.095,58	-794.390,26	4.161.335,29	539.760,29
		Noch nicht zur Auszahlung gekommene finanzielle Mittel für ein anhängiges Gerichtsverfahren mit einem privaten Unternehmer; 2015 wurde eine Rückstellung gebildet				

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
14	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	3.263.950,00	3.235.055,22	-28.894,78	4.621.869,43	-1.386.814,21
	55201- Untere Wasserbehörde	0,00	0,00	0,00	1.254.843,31	-1.254.843,31
					Wasserentnahmeentgelte wurden 2017 im Finanzhaushalt ausgezahlt, resultierend aus Festsetzungen des Veranlagungsjahres 2016. Die Einzahlungen aus dem Konto 5520100.6322900 wurden an das Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt M/V überwiesen. Das Buchungsverfahren wurde geändert und erfolgt nunmehr über „Durchlaufende Gelder“.	
15	Auszahlungen der sozialen Sicherung	139.023.896,03	132.142.842,47	-6.881.053,56	129.365.735,66	2.777.106,81
	31103-Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	30.754.600,00	30.725.934,74	-28.665,26	29.415.899,16	1.310.035,58
		Abweichung zur Ergebnisrechnung, weil Rückstellungen für anhängige Gerichtsverfahren gebildet wurden				
	31108-Erstattungen an Krankenkassen	1.009.500,00	1.148.426,87	138.926,87	858.671,38	289.755,49
		Auszahlungen an die Krankenkassen für erbrachte Leistungen des Jahres 2017 (Aufwand 2017) wurden teilweise erst in 2018 getätigt, weil Abrechnungen in 2018 noch für 2017 erfolgten. Der Unterschied zur Ergebnisrechnung ergibt sich daraus, dass im Aufwand das 1. bis 3. Quartal 2018 gebucht wurden und in der Finanzrechnung 2018 das 3. und 4. Quartal 2017 sowie das 1. bis 3. Quartal 2018.			Aufgrund zeitlicher Verschiebungen zwischen Abrechnung der Krankenkassen und Auszahlung wurden 2018 mehr Auszahlungen realisiert als 2017	
	36301-Schul- und Jugendsozialarbeit	3.918.125,14	1.968.300,78	-1.949.824,36	1.817.146,31	151.154,47

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
		Im Unterschied zur Ergebnisrechnung erscheinen in der Finanzrechnung die unverbrauchten BuT-Mittel, die durch KT-Beschlüsse gebunden sind; 1.838,3 TEUR wurden in das Folgejahr übertragen.				
16	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	600.200,00	582.057,02	-18.142,98	658.655,37	-76.598,35
17	Sonstige laufende Auszahlungen	11.373.114,41	9.164.285,33	-2.208.829,08	10.271.213,13	-1.106.927,80
	26301-Musikschule	416.900,00	422.394,81	5.494,81	313.652,67	108.742,14
					Mehrauszahlungen Honorare durch den Zusammenschluss mit der Musikschule Wismar (mehr Schüler erfordern mehr Lehrer)	
	52101- Bauordnung und Bauaufsicht	472.534,42	513.723,86	41.189,44	350.480,26	163.243,60
					<u>Sachverständigen,-Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Baustatikgebühren</u> Für die Baustatikprüfungen wurden im Vergleich zu 2017 in 2018 Mehrauszahlungen in Höhe von 122.749,09 € angewiesen. Im Haushaltsjahr 2017 ergaben sich Minderauszahlungen, da überwiegend Anträge vorlagen bei denen keine Baustatik zu prüfen waren (§ 66 LBauO M-V).	
	61108- Umbuchung gemäß § 12 Nr. 4 oder 5 GemHVO-Doppik	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-1.000.000,00
					Die Voraussetzungen zur Buchung des Einsatzes von Überschüssen der laufenden Ein- und Auszahlungen des Haushaltsvorjahres zur Finanzierung von Investitionen 2018 lagen vor und wurden in Höhe von 1.000.000 € gebucht. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 1 Mio. € weniger verbucht.	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
20	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	162.030,29	162.030,29
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.730.003,85	407.883,28	10.137.887,13	3.184.168,80	-2.776.285,52
23	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.933.794,07	5.891.036,70	-152.042.757,37	3.934.267,88	1.956.768,82
	61101-Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	1.419.200,00	1.428.132,03	8.932,03	1.719.437,25	-291.305,22
					2018 erhielt der Landkreis eine Zuwendung vom Land aus investiven Schlüsselzuweisungen i.H.v. 1.428.132,03 €, das sind 8,9 T€ über der Gesamttermächtigung. Im Vergleich zum Vorjahr sind dem Landkreis 291.305,22 € weniger zugewiesen worden.	
Weiter zu Pos. 23 bis Position 29 siehe H Umsetzung Investitionsprogramm , Abrechnung Investitionsprogramm als Anlage zum Anhang						
					
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-1.000.000,00
	61108- Umbuchung gemäß § 12 Nr. 4 oder 5 GemHVO-Doppik	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-1.000.000,00
					Die Voraussetzungen zur Buchung des Einsatzes von Überschüssen der laufenden Ein- und Auszahlungen des Haushaltsvorjahres zur Finanzierung von Investitionen 2018 lagen vor und würden in Höhe von 1.000.000 € gebucht. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 1 Mio. € weniger verbucht.	
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	159.033.794,07	7.080.660,70	-151.953.133,37	5.985.904,24	1.094.756,46

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Abweichung in 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnisveränderung gegenüber 2017 in EUR
Position 32 bis Position 37 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit: siehe H Umsetzung Investitionsprogramm , Abrechnung Investitionsprogramm als Anlage zum Anhang						
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	174.974.545,43	12.364.541,95	-162.610.003,48	7.241.783,16	5.122.758,79
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-25.670.755,21	-4.875.997,97	20.794.757,24	1.928.289,88	-6.804.287,85
41	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.598.200,00	5.000.000,00	-5.598.200,00	1.190.866,30	3.809.133,70
		Die Gesamtermächtigung setzt sich aus der Kreditermächtigung 2017 und der in der 1. Nachtrags-Haushaltsatzung 2018 festgesetzten und genehmigten Kreditaufnahme zusammen. In 2018 wurde der Kredit aus 2017 vollständig und aus 2018 zu einem Teilbetrag aufgenommen. Die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus der Genehmigung 2018 wurde in das Jahr 2019 übertragen.			2017 wurde nur ein Kredit zur Umschuldung aufgenommen.	
42	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.436.000,00	3.405.188,47	-30.811,53	3.390.473,80	14.714,67
43	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.190.866,30	-1.190.866,30
					2017 wurde ein Kredit umgeschuldet.	
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen					

Die wesentlichen Einzahlungen und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungen werden nach Leistungen/Produkten dargestellt. Als wesentlich in diesem Sinne gilt eine Differenz zwischen Ansatz und Ergebnis von mehr als 10.000,00 EUR je Produkt. Oder aber eine Differenz zwischen dem Ergebnis 2017 und dem Ergebnis 2018 von mehr als 10.000,00 EUR.

Leistung	Bezeichnung	Durchlaufende Einzahlungen in EUR	Durchlaufende Auszahlungen in EUR	Saldo in EUR
1120100	Personalangelegenheiten	2.395,08	-22.067,90	24.462,98
1140100	Gebäudemanagement	23.280,52	8.650,00	14.630,52
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung	7.547.477,57	7.582.041,41	-34.563,84
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung – ungeklärte Zahlungsvorgänge	36.618,74	0,00	36.618,74
1210100	Statistik und Wahlen	95.116,11	95.123,43	-7,32
1220200	Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	327.500,00	192.500,00	135.000,00
1240200	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	480,00	615,00	-135,00
2180110	Integrierte Gesamtschule „J.W.v.Goethe“ Wismar	50,00	50,00	0,00
2210120	Schule mit dem Förderschwerpunkt - Lernen- „Anne Frank“ Schönberg	12,80	9,20	3,60
2210140	Schule mit dem Förderschwerpunkt - Lernen- „An den Linden“ Grevesmühlen	363,40	313,40	50,00
2210160	Schule mit dem Förderschwerpunkt - Lernen- „Claus Jesup“ Wismar	199,20	243,50	-44,30
2210180	Internat der Schule mit dem Förderschwerpunkt Sehen Neukloster	6.118,57	6.239,46	-120,89
2310130	Berufsschulzentrum Nord (DG Mozartstr., Wismar)	276,50	0,00	276,50
2430100	Schulverwaltung	2.655,00	2.655,00	0,00
2710100	Kreisvolkshochschule	2.100,00	1.470,00	630,00
3110600	Schuldnerberatungsstelle – Treuhänderische Gelder	120,00	592,09	-472,09
3410110	Unterhaltungsvorschussleistungen	7.395.686,46	7.499.851,17	-104.164,71
3510104	Landesblindengeld	1.387.415,94	1.359.043,99	28.371,95
3630300	Hilfe zur Erziehung	63,31	0,00	63,31

Leistung	Bezeichnung	Durchlaufende Einzahlungen in EUR	Durchlaufende Auszahlungen in EUR	Saldo in EUR
3630840	Beistandschaft	998.596,48	989.281,09	9.315,39
5380100	Abwasserbeseitigung	327.857,13	327.857,03	0,10
5420100	Kreisstraßen	4.021,27	0,00	4.021,27
5520100	Untere Wasserbehörde	1.277.578,07	1.275.420,47	2.157,60
5710500	Kommunale Wirtschaftsförderung	830,00	830,00	0,00
6110100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	97.579.971,51	97.580.034,51	-63,00
	Summe	117.016.783,66	116.900.788,05	115.995,61

Die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen weisen 2018 ein Ergebnis i. H. v. 117.016.783,66 EUR aus. Der Planansatz 2018 beträgt 0,00 EUR. Das Vorjahresergebnis betrug 101.596.108,87 EUR. Die Differenz zum Ergebnis 2018 beträgt 15.420.674,79 EUR.

Leistung	Bezeichnung der durchlaufenden Einzahlungen	Ansatz 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Differenz Ergebnis 2017 zum Ergebnis 2018 in EUR	Differenz An- satz 2018 zum Ergebnis 2018 in EUR
1140100	Gebäudemanagement	0,00	23.280,52	6.660,00	16.620,52	23.280,52
1160200	Buchführung und Zahlungs- abwicklung • Einzahlungen in die Bar- kasse des Landkreises Nordwestmecklenburg, • Einzahlungen von den Vollstreckungsbedienste- ten des Außendienstes, • Einzahlungen des Abfall- wirtschaftsbetriebes aus der Umsatzsteuerabwick- lung • Tagesgeld (Zahlwegsum- buchungen)	0,00	7.547.477,57	4.245.437,79	3.302.039,78	7.547.477,57

Leistung	Bezeichnung der durchlaufenden Einzahlungen	Ansatz 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Differenz Ergebnis 2017 zum Ergebnis 2018 in EUR	Differenz Ansatz 2018 zum Ergebnis 2018 in EUR
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung - ungeklärte Zahlungseingänge (13.164 Einzelbuchungen)	0,00	36.618,74	7.958,96	28.659,78	36.618,74
1210100	Statistik und Wahlen	0,00	95.116,11	44.914,10	50.202,01	95.116,11
1220200	Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	0,00	327.500,00	0,00	327.500,00	327.500,00
3110300	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	0,00	0,00	16.017,47	-16.017,47	0,00
3130100	Leistungen in besonderen Fällen (§2 AsylbLG)	0,00	0,00	40.757,17	-40.757,17	0,00
3410110	Unterhaltsvorschussleistungen	0,00	7.395.686,46	3.838.810,09	3.556.876,37	7.395.686,46
3510104	Landesblindengeld	0,00	1.387.415,94	1.432.600,08	-45.184,14	1.387.415,94
3630840	Beistandschaft	0,00	998.596,48	949.046,96	49.549,52	998.596,48
5380100	Abwasserbeseitigung	0,00	327.857,13	336.451,94	-8.594,81	327.857,13
5520100	Untere Wasserbehörde	0,00	1.277.578,07	53,81	1.277.524,26	1.277.578,07
6110100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0,00	97.579.971,51	90.658.051,62	6.921.919,89	97.579.971,51

Die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen weisen 2018 ein Ergebnis i. H. v. 116.900.788,05 EUR aus. Der Planansatz 2018 beträgt 0,00 EUR. Das Vorjahresergebnis betrug 101.625.333,81 EUR. Die Differenz zum Ergebnis 2018 beträgt 15.275.454,24 EUR.

Leistung	Bezeichnung der durchlaufenden Auszahlungen	Ansatz 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Differenz Ergebnis 2017 zum Ergebnis 2018 in EUR	Differenz Ansatz 2018 zum Ergebnis 2018 in EUR
1120100	Personalangelegenheiten	0,00	-22.067,90	-24.797,06	2.729,16	-22.067,90
1160200	Buchführung und Zahlungs-	0,00	7.582.041,41	4.210.873,95	3.371.167,46	7.582.041,41

Leistung	Bezeichnung der durchlaufenden Auszahlungen	Ansatz 2018 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Ergebnis 2017 in EUR	Differenz Ergebnis 2017 zum Ergebnis 2018 in EUR	Differenz Ansatz 2018 zum Ergebnis 2018 in EUR
	abwicklung –durchlaufende Gelder					
1210100	Statistik und Wahlen	0,00	95.123,43	44.906,79	50.216,64	95.123,43
1220200	Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	0,00	192.500,00	0,00	192.500,00	192.500,00
3410110	Unterhaltsvorschussleistungen	0,00	7.499.851,17	4.034.095,04	3.465.756,13	7.499.851,17
3510104	Landesblindengeld	0,00	1.359.043,99	1.392.930,53	-33.886,54	1.359.043,99
3630840	Beistandschaft	0,00	989.281,09	949.566,21	39.714,88	989.281,09
5380100	Abwasserbeseitigung	0,00	327.857,03	336.451,94	-8.594,91	327.857,03
5520100	Untere Wasserbehörde	0,00	1.275.420,47	0,00	1.275.420,47	1.275.420,47
6110100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0,00	97.580.034,51	90.658.051,62	6.921.982,89	97.580.034,51

Durch die durchweg nicht gebildeten Ansätze der durchlaufenden Ein- und Auszahlungen ergibt sich zwangsläufig in jedem Produkt eine Differenz zwischen dem Ansatz 2018 und dem Ergebnis 2018 in Höhe des jeweiligen Ergebnisses.

Die im Vergleich zu 2017 höheren Einzahlungen (+ 3.302.039,78 EUR) und Auszahlungen (+ 3.371.167,46 EUR) im Produkt 1160200 resultieren lediglich aus buchungstechnischen Gründen in der Kasse. Der Saldo ist allerdings nahezu unverändert.

Bei den durchlaufenden Geldern im Produkt 1220200 handelt es sich um Kautionen. Die Abweichung zwischen den Ein- und Auszahlungen in Höhe von +135.000,00 EUR ist im Wesen einer Kaution begründet. Es erfolgten mehr Ein- als Rückzahlungen. Die Differenzen der Einzahlungen (+327.500,00 EUR) und Auszahlungen (+192.500,00 EUR) zu den Werten von 2017 ergeben sich aus der Tatsache, dass im Vorjahr keine Kautionszahlungen vorgenommen wurden.

Die im Produkt 3410110 seit 2017 gestiegenen Einzahlungen (+ 3.556.876,37 EUR) und Auszahlungen (+ 3.465.756,13 EUR) entstanden durch eine signifikante mengenmäßige Erhöhung der Unterhaltsvorschussleistungen sowie eine geringfügige Anhebung der Einzelbeträge. Der negative Saldo der durchlaufenden Ein- und Auszahlungen i. H. v. -104.164,71 EUR kommt zustande aufgrund von verschiedenen Faktoren. Den größten Einfluss hat der Umstand, dass nicht alle Forderungen gegen rückzahlungspflichtige Bürger sofort beglichen wurden, wodurch dieses vorübergehende Defizit entstand.

Die im Produkt 5520100 verzeichneten Differenzen der Einzahlungen (+1.277.524,26 EUR) und Auszahlungen (+1.275.420,47 EUR) zu den Werten von 2017 ergeben sich durch Wasserentnahmeentgelte, welche erstmals im Jahr 2018 als durchlaufende Posten gebucht wurden.

Im Produkt 6110100 setzen sich die Abweichungen der Einzahlungen (+6.921.919,89 EUR) und der Auszahlungen (+6.921.982,89 EUR) zu den jeweiligen Werten aus 2017 maßgeblich zusammen aus einem erhöhten Durchlaufvolumen der Zuweisungen laut FAG sowie der Einkommens- und Umsatzsteuern der Gemeinden.

G Bericht über die Umsetzung der zu den wesentlichen Produkten vorgegebenen Zielen, Leistungsmengen und Kennzahlen

Gemäß § 4 Abs. 7 GemHVO-Doppik sind je Teilhaushalt wesentliche Produkte festzulegen, deren Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu den Zielvorgaben anzugeben. Diese Kennzahlen und Zielvorgaben sollen als Grundlage der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes dienen.

Die wesentlichen Produkte wurden durch die Verwaltungsleitung unter Berücksichtigung ihres finanziellen Umfangs, einer möglichen Steuerungsrelevanz und dem bisherigen Interesse des Kreistages festgelegt. Im Anschluss definierten die Fachdienstleiter, in Abstimmung mit der Verwaltungsleitung, Ziele und Kennzahlen.

In der folgenden Tabelle sind die Ziele und Kennzahlen des Haushaltsjahres dargestellt. Den geplanten Werten wurden die Ergebnisse gegenübergestellt. Die Ausführungen der Fachdienste zu den Abweichungen sind in der Spalte Erläuterungen ausgewiesen.

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2018	IST 2018	Ab- weichung	Erläuterung
01/ Verwaltungs- steuerung/ Frau Weiss	1160200 Buchführung und Zah- lungsabwicklung	Erreichung des Kostendeckungs- grades	Erlöse Voll- streckungstä- tigkeit / Kosten der Vollstreckung + fachbezo- gene Lei- tungstätigkeit SGL * 100	≥ 100 %	89,97%	10,03%	Die erzielten Einzahlungen aus der Vollstreckungstätigkeit konnten ge- genüber den Vorjahren nochmals gesteigert werden. Diese Steigerung steht jedoch nicht im Verhältnis zu den gestiegenen Personalkosten der Mitarbeiter. In der Tasche des Bürgers verbleiben durch evtl. Lohnsteigerungen nicht mehr Geld- mittel, da die Lebenshaltungskosten stark gestiegen sind.
	1180200 Rechnungsprüfung (überörtliche Prüfung)	Erreichen des 4- jährigen Prüfinter- valls in den Kom- munen (100 komm. Kör- perschaften : 4 Jahre = 25 Prü- fungen/Jahr)	Anzahl der überörtlichen Prüfungen im Jahr	22	21	1	Die Kennzahl konnte nicht erreicht werden, da eine Stelle für zwei Mo- nate nicht besetzt war und eine Mitarbeiterin für drei Monate zur Hansestadt Wismar abgeordnet war.
	5470200 ÖPNV	Stabilisierung der Gesamtaufwen- dungen des Pro- duktes ÖPNV	Gesamtauf- wand Jahr/ Vorjahr * 100	100%	111%	11%	gestiegene Ausgleichsleistungen an Verkehrsunternehmen
	5710500 Kommunale Wirtschaftsförderung	Erhöhung des Drittmittelanteils bei Projekten der Stabsstelle	Drittmittel für Projekte je Jahr / Ge- samtkosten für Projekte je Jahr * 100	70%	103,57%	33,57%	In 2018 wurde ein periodenfremder Ertrag im Projekt "eRegle MV" ver- bucht und die Aufwendungen im Projekt sind geringer ausgefallen als geplant.

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2018	IST 2018	Ab- weichung	Erläuterung
02/ FD Bau und Gebäude- manage- ment/ Herr Bohm	1140100 Gebäudemanagement	Reduzierung der Stromkosten	Stromkosten Malzfabrik Jahr/ Vorjahr * 100 - 100 Stromver- brauch Malz- fabrik Jahr/ Vorjahr in KWh * 100 - 100	-0,5%	11,85%	12,35%	Gründe für den Anstieg der Stromkosten ist zum einen der gestiegene Stromverbrauch sowie die gestiegenen Kosten pro kWh durch den Wechsel des Stromanbieters im Dezember 2017. Grund hierfür war die Insolvenz des bisherigen Stromanbieters. Die Stromkosten sind um 0,512 Ct/kWh gestiegen.
	5420100 Kreisstraßen	Aufwand für Fahr- zeugunterhaltung reduzieren	Aufwand für Fahrzeugun- terhaltung Jahr/ Vorjahr *100-100	-1%	7,37%	8,37%	Der Anstieg des Stromverbrauchs lässt sich mit der Anschaffung von vier weiteren E-Autos am Standort Grevesmühlen erklären. Die Anschaffung erfolgte Mitte des Jahres 2018. Bis zur Inbetriebnahme der Wallboxen im November 2018 erfolgte die Aufladung der E-Autos über den Hausanschluss Malzfabrik.
				-1%	-6,1%	7,1%	Die reine Fahrzeugunterhaltung konnte im Gegensatz zu 2017 reduziert werden

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2018	IST 2018	Ab- weichung	Erläuterung
03/ FD Ordnung, Sicherheit und Straßen- verkehr/ Frau Rudolph	1230400 Zulassung und Abmel- dung von Fahrzeugen	Bearbeitungszei- ten bei Fahrzeug- zulassungen, - ummeldungen, - abmeldungen konstant halten	1) Zu- lassungen 2) Ab- meldungen 3) Um- meldungen a) alle Unterlagen vorhanden b) keine abschließ- ende Be- arbeitung, Unterlagen fehlen 4) Bearbeitung abweichen- der Arbeits- vorgänge	1a) 12 min b) 5 min 2a) 9 min b) 5 min 3a) 4 min b) 3 min 4) 6 min	10 min 5 min 8 min 4 min 3 min 3 min 6 min	2 min 0 min 1 min 1 min 0 min 0 min	Die Bearbeitungszeiten liegen im geplanten Rahmen. Bei den erhobenen Werten handelt es sich um Durchschnittswerte.
	1230500 Verkehrsüberwachung	Verringerung von Geschwindig- keitsüberschrei- tungen und Verminderung von Unfallzahlen	Anzahl der mob. Mess- stunden in Kat. A-D im Verhältnis zu den Gesamt- stunden der mob. Mes- sungen * 100	68%	86,93%	18,93%	Die Präsenz an Unfallschwerpunk- ten konnte weiter erhöht werden.
		Erhöhung der Bürgerfreundlich- keit	Anteil der Messstunden aufgrund von Bürgerhinwei- sen/ Gesamt- zahl der Messstunden * 100	5%	10%	5,48%	Produktziel konnte eingehalten wer- den.

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2018	IST 2018	Ab- weichung	Erläuterung
04/ Brand und Katastro- phenschutz/ Herr Haug	1260100 Brandschutz	Arbeitsfähigkeit der technischen Einsatzleitung (TEL) erhöhen	Anzahl erar- beiteter Aus- rückordnun- gen für die TEL	1	1	0	Aufgabe wurde in den KatSchutz verschoben.
		Systematische Ausstattung im überörtlichen Brandschutz	Anzahl Gerät- schaften für überörtliche Technische Hilfeleistung	3	1	2	Die Anschaffung der Gerätschaften verschiebt sich auf 2019. Zugehöri- ge Mittel wurden übertragen.
05/ FD Veterinär- und Lebens- mittelüber- wachungs- amt / Herr Dr. Al- dinger	1240100 Lebensmittel- überwachung/ Verbraucherschutz	Einnahmen aus dem Tierhandel mindestens kon- stant halten	Gebühren aus Tiergesund- heitsüberwa- chungen Jahr/ Vorjahr	≥ 1	2,57	1,57	Die Mehreinnahmen im HH-Jahr 2018 resultieren aus gestiegenen, aber von hier nicht planbaren An- forderungen der Wirtschaftsbeteilig- ten für die gebührenpflichtige Attes- tierung von Mastbruteiern. Für die HH-Jahre 2019/2020 ist der Plana- satz erhöht worden.
		Stellungnahmen, Schankgenehmi- gungen nach Gaststättengesetz	Anzahl Werk- tage Bearbei- tungsdauer	7	7	0	-

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2018	IST 2018	Ab- weichung	Erläuterung
06/ FD Bauordnung und Umwelt/ Herr Hamouz	5210100 Bauordnung und Bau- aufsicht	Senkung des Zuschussbedarfs	Zuschussbe- darf Jahr / Vorjahr * 100	97%	117%	20%	Es wurde im Haushaltsjahr 2018 Mehraufwendungen in Höhe von 145.561,01 € ausgegeben. Um die Zahlungsfähigkeit für den gesamten Fachdienst zu gewährleisten wurde eine ÜPL in Höhe von 50.000 € für das Produkt Brandschutzprüfungen bewilligt. Die Hardware für die Fachanwendung hinsichtlich der elektronischen Akte wurde aktualisiert.
	5520100 Untere Wasserbehörde	Rechtmäßiges Behördenhandeln	Anzahl verlo- rener Ge- richtsverfah- ren / Gesamt- zahl abge- schlossener Gerichtsver- fahren * 100	max. 10%	0	-	Es wurden keine Gerichtsverfahren verloren.
		Beibehaltung der guten Ansprech- barkeit auch au- ßerhalb der Sprechtage	Bürger, die ohne mit ei- nem MA ge- sprochen zu haben wieder weggeschickt werden müs- sen	0	0	0	Es wurden keine Bürger wegge- schickt.
07/ FD Kataster und Vermes- sung/ GIS/ Gutachter- ausschuss / Herr Dittrich	5110500 Liegenschaftskataster und Vermessung	Durchsetzung der Gebäudeein- messungspflicht	Anzahl der in das Liegen- schaftskatas- ter übernom- menen Ge- bäude	350	709	359	Die kontinuierliche Überwachung und Durchsetzung der Gebäudeeinmessungspflicht führte zur Erhöhung der eingereichten Gebäudeeinmessungen.

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2018	IST 2018	Ab- weichung	Erläuterung
09/ FD Bildung und Kultur / Frau Sturm- heit	2410100 Schülerbeförderung	Stabilisierung des Kostenanteils für ÖPNV im Bereich Schülerbeförde- rung	Aufwendun- gen ÖPNV- Schülerbeför- derung / Ge- samt Aufwand Schülerbeför- derung * 100	>61%	69,98%	8,98%	- Anstieg der Fahrschülerzahl
	2710100 Kreisvolkshochschule	Anteil der Kurse, die durch das Land M-V geför- dert werden, er- höhen	Anzahl der durchgeführ- ten geförder- ten Kurse / gesamt durchgeführte Kurse * 100	93%	84,56%	-8,44%	Ausfall von geförderten Kursen auf- grund mangelnder TN-Zahlen
10/ FD Soziales / Herr Vorder- berg	3110200 Hilfe zur Pflege	Sicherstellung eines langen Ver- bleibs in der Häuslichkeit (am- bulant vor statio- när)	amb. +teilstat. Fälle/ Ge- samtzahl d. Leistungs- empfänger Jahr / Vorjahr *100	19%	19,1%	0,1%	801 stationäre Fälle und 189 ambu- lante Fälle im Leistungsbezug. Ge- samt 990 Fälle
		Einhaltung der zeitnahen Bear- beitungsdauer von Antragstellung bis Bescheiderteilung, binnen 6 Wochen	Anzahl Fälle < 6 Wochen / Gesamtzahl der Fälle Jahr / Vorjahr * 100	90 %	72,1%	17,9%	Die durchschnittliche Bearbeitungs- zeit bei allen 4 Sachbearbeitern beträgt 5,34 Wochen je Fall. Der Anteil über 6 Wochen Bearbei- tungszeit ist hoch: 27,9%. Anteil unter 6 Wochen beträgt 72,1%: Grund: Nachzureichende Unterla- gen fehlen, längere Ausfallzeiten der Bearbeiter

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2018	IST 2018	Ab- weichung	Erläuterung
-------------------	-------------------------	-------	------------	--------------------	-------------	-----------------	-------------

10/ FD Soziales / Herr Vorderberg	3110300 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung	personenzentrierte Hilfgewährung auf der Basis lfd. bedarfsorientierter Angebote	Neuanträge vollstat. Maßnahmen, Schulbildung/ Gesamtzahl Hilfeplangespräche im Vergleich	100% für vollstat. Hilfe und Schulbildung	77%	23%	Von 39 Neuanträgen für stat. Hilfen inkl. Schulbildung wurden 30 GPG durchgeführt. Die 3 Fallmanager können objektiv die Gesamtheit der erforderlichen Gesamtplangespräche ambulant und stationär inkl. Wiederholungs- bzw. Änderungsanträge bis zum Jahresende 2018 nicht vollständig leisten. Es folgen Gespräche im Januar ff. 2019. Ausgewertet wurden alle Anträge, die 2018 gestellt und dokumentiert wurden.
	3110700 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	Aufrechterhaltung der Rechtmäßigkeit der Leistungsgewährung u.a. durch die Umsetzung von bestehenden Richtlinien	Anteil Stattgaben an Gesamtzahl Widersprüchen	< 100 %	86 %	14 %	Anzahl Widersprüche: 44 Anzahl Stattgaben: 38: 2018 1.826 Fälle in der Grundsicherung
	3450100 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	Förderung der Inanspruchnahme BUT - Leistungen	Gesamtzahl der Leistungsempfänger je Leistungsart im Vgl. zum Vorjahr	> Zahl Vorjahr	1.597	Reduzierung um 5,7%	Leistungsempfänger 2017 → 1.694 Leistungsempfänger 2018 → 1.597

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2018	IST 2018	Ab- weichung	Erläuterung
11/ Fachdienst Jugend / Frau Dellin	3610100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Sicherung des gesetzlich vorge- schriebenen An- teils des Land- kreises an den Fördermitteln gem. § 18 KiföG M-V	Anteil des Landkreises an den För- dermitteln / Landesmitteln * 100	28,80%	28,80%	0%	Zuweisungen sind zweckgebundene Mittel, die gem. § 15 Abs. 2 GemH- VO Doppik M-V ins Folgejahr zu übertragen sind inklusive des ge- setzlichen kreislichen Anteils von 28,80%
12/ Maßnahmen der Gesund- heitspflege / Frau Dr. Stahlhacke	4140100 Maßnahmen der Ge- sundheitspflege	Beibehaltung des Anteils der durch- geführten Unter- suchungen in den Klassenstufen 4 und 8	Anzahl der untersuchten Kinder / Ge- samtzahl des entspr. Jahr- gangs * 100	4. Klassen: 35% 8.Klassen 25%	55,75% 39,82%	20,75% 14,82%	
13/ Grundsiche- rung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsic- herung für Arbeitssu- chende / Herr Voder- berg	3120100 Leistungen für Unter- kunft und Heizung	Aufrechterhaltung der Rechtmäßig- keit der Aufga- benwahrnehmung	Anzahl ge- prüfter Vor- gänge	15	15	0	

H Bericht über die Umsetzung des Investitionsprogramms

Das gesamte Investitionsvolumen 2018 einschl. Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren beträgt 174.974.545,43 EUR. Diese Größenordnung wird maßgeblich durch die Investitionsmaßnahme Breitbandausbau beeinflusst. Der Beginn der Bauphase Breitbandausbau erfolgte Anfang 2019. Es wurden hierfür 2018 keine finanziellen Mittel benötigt. Eine Übertragung dieser Mittel in das Jahr 2019 erfolgte nicht. Die notwendigen Mittel wurden ab 2019 neu veranschlagt. Ohne den Breitbandausbau standen 24.785.245,43 EUR für Investitionen des Landkreises zur Verfügung. Es wurden 12.364.541,95 EUR realisiert. Damit wurden 49,89 % des Investitionsvolumens umgesetzt.

Hervorzuhebende umgesetzte Investitionen 2018 sind die Kreisstraßen mit 7.615 TEUR. Dies umfasste u.a.

- Neubau der Brücke Kneese mit 461 TEUR,
- die Ortsdurchfahrt Rankendorf 868 TEUR,
- der Ausbau der K 14 - 2. BA Grevenstein-Welzin mit 1.351 TEUR
- die K 21 Neubau OL Meierstorf mit 536 TEUR
- K 33 Ersatz Brücke Neuburg 1.079 TEUR
- K 42 Neubau OL Böken 548 TEUR und
- der Ausbau der Straße Grambow-Wittenförden mit 1.523 TEUR.

Weiterhin wurden für den Brand- und Katastrophenschutz 1.143 TEUR, für die Sanierung der Schulen 477 TEUR, für die Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesstätten 1.047 TEUR sowie für den Erwerb des Gebäudes Langer Steinschlag in Grevesmühlen 1.346 TEUR investiert. Die Übertragung von Ermächtigungen nach 2019 wird in Höhe von 12.289.473,36 EUR ausgewiesen.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgte in Höhe von 7.080.660,70 EUR u.a. aus

- investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.428.132,03 EUR
- der Feuerschutzsteuer 343.193,94 EUR
- durch zweckgebundene Förderung für den Kita-Ausbau mit 1.054.270,25 EUR
- Förderungen für den Straßenbau 2.995.850,06 EUR
- aus den positiven Salden der laufenden Ein- und Auszahlungen der Vorjahre in Höhe von 1.000.000 EUR
- sowie durch Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 5.000.000 EUR.

Hinweis:

Als Anlagen zum Anhang, Punkt H, stehen zur Verfügung:

- Erläuterungen zu den Abweichungen der der Investitionsmaßnahmen 2018 ab 50 TEUR
- Investitionsrechnung 2018

I Sonstige Angaben

1 Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Einrichtungen, die überwiegend aus Entgelten finanziert wurden, sind das Internat des Überörtlichen Förderzentrums (ÜFZ) Sehen Neukloster, das Internat des Berufsschulzentrums Nord in Zierow, die Kreismusikschule und die Kreisvolkshochschule.

Das Verhältnis der Gesamterträge zu den Gesamtaufwendungen dieser Einrichtungen betrug:

Produkt	Einrichtung	Erträge/Aufwendungen 31.12.2017 in %	Erträge/Aufwendungen 31.12.2018 in %
2210180	Internat des ÜFZ Sehen Neukloster	92,48	95,60
2310120	Internat Berufsschulzentrum Nord, Zierow	84,60	88,23
2630100	Kreismusikschule	65,12	69,96
2710100	Kreisvolkshochschule	55,59	53,70

Der Ausgleich der Unterdeckungen erfolgte im laufenden Haushaltsjahr innerhalb des Gesamthaushaltes des Landkreises.

Im Produkt 2210180 – Internat des ÜFZ Sehen Neukloster – stieg der Kostendeckungsgrad gegenüber dem Vorjahr um 3,12 % hauptsächlich aufgrund von Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die gestiegenen Erträge aus dem Internatslastenausgleich gegenüber dem Vorjahr sind die Hauptursache für die Erhöhung des Kostendeckungsgrades im Produkt 2310120 – Internat BSZ Nord.

Im Produkt 2630100 – Kreismusikschule – wirkt sich die Fusion der Kreismusikschule mit der Musikschule der Hansestadt Wismar zum 1.7.2017 positiv auf den Kostendeckungsgrad aus..

Im Produkt 2710100 – Kreisvolkshochschule – sanken die Erträge gegenüber dem Vorjahr um 105 TEUR, unter anderem die Erträge aus Bundeszuweisungen für Integrationssprachkurse. Die Aufwendungen sanken insgesamt um 156 TEUR, unter anderem für die bauliche Unterhaltung und Aufwendungen für Honorare. Diese Entwicklung führte zum Absinken des Kostendeckungsgrades um 1,89 %

2 Ungeklärte Eigentumsverhältnisse bei bilanzierten Vermögensgegenständen

Nach § 48 Abs. 4 Nr. 8 GemHVO Doppik M-V sind hier bilanzierte Vermögensgegenstände mit am Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen anzugeben und zu erläutern.

Kreisstraßen

Die Erfassung/Bereinigung des Infrastrukturvermögens wird ständig fortgesetzt. Per 31.12.2018 befanden sich insgesamt 5.783.225 m² Straßenflächen in der Straßenbaulast des Landkreises Nordwestmecklenburg. Von der gesamten Kreisstraßenfläche befanden sich

- 5.018.359 m² im Eigentum des Landkreises Nordwestmecklenburg
- 230.011 m² im Eigentum öffentlicher Träger (Gemeinden, Land usw.)
- 534.855 m² im Eigentum privater Personen

Die Straßenflächen in öffentlicher Trägerschaft werden wie die kreiseigenen Flächen bewertet und bilanziert.

Dagegen werden die privaten Flächen nicht bewertet und auch nicht in die Bilanz aufgenommen. Entsprechend der Regelungen des Verkehrsflächenbereinigungsgesetzes hat der Landkreis als Straßenbaulastträger kein Ankaufsrecht mehr für diese privaten Flächen. Die Entscheidung über die Veräußerung dieser Liegenschaften an den Straßenbaulastträger liegt voll im Ermessen des Grundstückseigentümers. Aus diesem Grund wird eine komplette Klärung des rückständigen Grunderwerbs auch nicht möglich sein. Unabhängig vom Eigentum an diesen Flächen, ist und bleibt der Landkreis Träger der Straßenbaulast.

Die Größe der Kreisstraßenflächen wird sich auch in Zukunft ständig ändern. Dieses hängt u. a. damit zusammen, dass weiterhin an dem rückständigen Grunderwerb gearbeitet wird, Kreisstraßen neu bzw. ausgebaut werden, Umstufungen erfolgen können und Vermessungen an Kreisstraßenflurstücken durchgeführt werden.

Überregionales Förderzentrum für den Förderschwerpunkt „SEHEN“ Neukloster

Gemäß § 8 Aufgabenzuordnungsgesetz Mecklenburg Vorpommern ist das Überregionale Förderzentrum für den Förderschwerpunkt „SEHEN“ Neukloster bereits mit Wirkung vom 1. August 2012 aus der Schulträgerschaft des Landes Mecklenburg-Vorpommern in die Schulträgerschaft des Landkreises Nordwestmecklenburg übergegangen. Die erforderliche Auseinandersetzungsvereinbarung zwischen dem Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur Mecklenburg-Vorpommern und dem Landkreis Nordwestmecklenburg (Fachdienst Bildung und Kultur) wurde am 20.12.2018/01.02.2019 unterzeichnet. Die Eigentumsumschrift im Grundbuch wurde noch nicht vollzogen. Die Auseinandersetzungsvereinbarung wurde durch das Land Mecklenburg-Vorpommern am 04.04.2019 mit einem Antrag auf Vermögenszuordnung an das Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen in Cottbus zwecks Erlass eines entsprechenden Vermögenszuordnungsbescheides zu Gunsten des Landkreises Nordwestmecklenburg versandt. Auf der Grundlage des Vermögenszuordnungsbescheides soll dann die Eigentumsumschrift auf den Landkreis Nordwestmecklenburg erfolgen.

3 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Mögliche finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden, können sich aus zwei wesentlichen Gründen ergeben. Zum einen wurde mit dem Straßenzustandsbericht vom 13.12.2018 festgestellt, dass in 2018 49,8 km der Kreisstraßen die Zustandsnote 5 ausweisen. Dies entspricht einem Anteil von 13% aller Kreisstraßen. Gegenüber dem Jahr 2013 ist dies jedoch eine leichte Reduzierung um 0,2%. Weiterhin weisen 78,4 km die Zustandsnote 4 auf, welches einem Anteil von 21 % entspricht. Hier ist gegenüber dem Jahr 2013 eine Steigerung von 2 % zu verzeichnen. Nach ersten Schätzungen sind für die Verbesserung der betreffenden Straßen Investitionen von 125 Mio. EUR notwendig.

Inwieweit sich die Schätzungen bestätigen und schlussendlich haushaltswirksam werden, muss noch genauer untersucht werden. Insbesondere da auch im Doppelhaushalt 2019/2020 jedes Jahr mehr als 6 Mio. EUR in die Kreisstraßen investiert werden. Auch ein Abgleich mit der Anlagenbuchhaltung muss noch erfolgen. Dies war bisher auf Grund der Kürze der Zeit und in Anbetracht der zu prüfenden Datenmenge nicht möglich.

Zum anderen wird die notwendige Sanierung des G.-Hauptmann-Gymnasiums in Wismar den kreislichen Haushalt ab 2021 nicht unerheblich belasten. Erste grobe Schätzungen aus dem Jahr 2015 haben einen Bedarf von 10 Mio. EUR ergeben. Auf Grund der Erfahrungen mit anderen ähnlich gelagerten Gebäuden (u.a. Denkmalschutz) und auf Grund der Entwicklung der Baupreise dürfte sich dieser Bedarf bis zur tatsächlichen Umsetzung erhöhen.

4 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Nach § 48 Abs. 4 Nr. 11 GemHVO Doppik M-V sind Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten, gegliedert nach Arten und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages, anzugeben. Der Landkreis hat Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten in Form von modifizierten Ausfallbürgschaften übernommen. Die Restschuld der besicherten Darlehen beträgt am 31.12.2018 **15.473,72 EUR** (Vorjahr: 51.264,08 EUR).

Übersicht über die Bürgschaften des Landkreises Nordwestmecklenburg

Begünstigter	Zweck	Genehmigung durch Innenministerium	Bemerkung	Betrag in EUR	Restschuld 31.12.2018 in EUR	Laufzeit des besicherten Darlehens
NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH	Absicherung eines Darlehens der KfW für die Investitionsmaßnahme Busbetriebshof	30.09.1998		263.315,32	15.473,72	15.08.2019
Diakonieverein des Kirchenkreises Güstrow e.V.	Darlehenssicherung zum Neubau des Alten- und Pflegeheimes Warrin	11.09.1991*	Übernahme aus dem Auseinandersetzungsvertrag	3.364.300,58	1.274.581,50 (eigene Hochrechnung, Bankinformationen liegen nicht vor)	2025

* Das Innenministerium M-V hat mit Schreiben vom 13.2.2004 festgestellt, dass die am 6. Juni 1998 abgegebene Bürgschaftserklärung des Landkreises Nordwestmecklenburg gegenüber der Spar- und Kreditbank in der evangelischen Kirche in Bayern eG für Forderungen gegen den Diakonieverein des Kirchenkreises Güstrow e.V. bis heute schwebend unwirksam ist.

Abweichend vom ursprünglichen Kreditvertrag wurde das Darlehen durch den Diakonieverein des Kirchenkreises Güstrow e. V. im Jahr 1998 umgeschuldet. In diesem Zusammenhang fand ein Gläubigerwechsel statt und der Landkreis Nordwestmecklenburg ersetzte die bisherige Bürgschaft, die vom Innenministerium am 11.09.1991 genehmigt wurde, durch die Bürgschaft vom 9.6.1998.

Zur Genehmigungsfähigkeit der Bürgschaftsübernahme durch das Innenministerium M-V ist das Bürgschaftsrisiko durch eine Laufzeitreduzierung des Darlehensvertrages zu senken.

Mit Vertrag vom 11.03.2005 haben der Diakonieverein und die Acredobank eine Konditionsvereinbarung zum 1.4.2005 getroffen, die eine deutliche Laufzeitverkürzung beinhaltet. Die Bedingungen, unter denen die Bürgschaft ursprünglich genehmigt wurde, sind damit annähernd wieder hergestellt.

Die Rechtskraft der Bürgschaft für das Darlehen des Diakonievereins des Kirchenkreises Güstrow e.V. ist strittig. Der Landkreis hat kein Interesse daran, die Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde zur Herstellung der Rechtskraft einzuholen. Die vermeintlich begünstigte Bank geht davon aus, dass die Bürgschaftserklärung vom 09.06.1998 des Landkreises Nordwestmecklenburg rechtskräftig ist.

5 Haftungsverhältnisse aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern

Die Haftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern anzugeben ist im Anhang anzugeben.

Die Beschäftigten des Landkreises sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern versichert. Es besteht ein Anspruch auf Versicherung unter eigener Beteiligung zum Zwecke einer zusätzlichen Alters- und Hinterbliebenenversorgung gemäß § 25 TVöD-V vom 7. Februar 2006.

Der maßgebende Umlagesatz betrug im Haushaltsjahr 2018 **1,30 %** und der maßgebende Zusatzbeitragssatz, im Zeitraum 01.01.2018 bis 30.06.2018 **4,60 %** und im Zeitraum 01.07.2018 bis 31.12.2018 **4,80 %** der Zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für 2018. Die umlagepflichtigen Entgelte beliefen sich im Zeitraum 01.01.2018 bis 30.06.2018 auf **13.779.444,72 EUR** und im Zeitraum 01.07.2018 bis 31.12.2018 auf **15.423.255,47 EUR**. Der Landkreis zahlte im Haushaltsjahr 2018 an die Versorgungskasse Umlagen in Höhe von **379.635,08 EUR** (Haushaltsvorjahr 362.522,81 EUR), sowie Zusatzbeiträge in Höhe von **1.374.171,05 EUR** (Haushaltsvorjahr 1.256.681,65 EUR).

Entwicklung der Umlage und des Zusatzbeitrages ab dem Haushaltsjahr 2017:

	Gesamt	davon Arbeitgeber	davon Arbeitnehmer
01.07.2016 bis 30.06.2017			
Umlage	1,30 %	1,30 %	-
Zusatzbeitrag	4,40 %	2,20 %	2,20 %
01.07.2017 bis 30.06.2018			
Umlage	1,30 %	1,30 %	-
Zusatzbeitrag	4,60 %	2,30 %	2,30 %
ab 01.07.2018			
Umlage	1,30 %	1,30 %	-
Zusatzbeitrag	4,80 %	2,40 %	2,40 %

6 Trägerschaft an einer Sparkasse oder Mitgliedschaft in einem Sparkassenzweckverband

Sparkassen sind Einrichtungen der Landkreise, der kreisfreien Städte oder der von ihnen gebildeten Zweckverbände. Der Landkreis ist in der Trägerschaft der Sparkasse Mecklenburg-Nordwest. Nähere Regelungen und Zielsetzungen befinden sich im Sparkassengesetz des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom 26. Juli 1994.

Insbesondere ist erwähnenswert, dass die Organe des Sparkassenzweckverbandes die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsteher (Landrätin, 1. Stellvertreter ist der Bürgermeister der Hansestadt Wismar) sind.

Eine Bilanzierung erfolgte nicht, da der Landkreis keine Einlagen geleistet hat.

7 Art und Umfang derivativer Finanzierungsinstrumente

Entfällt

Wismar, 26.04.2019



K. Weiss
Landrätin

Investitions- maßnahmennr.	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen/Auszahlungen	Ansatz 2018	ÜPL/APL Ansatz 2018	Deckungs- fähigkeit	Reste Vorjahr (Invest.) 2018	Gesamt (Invest.)	AO (Invest.) 2018	Differenz Gesamt/AOS	HHR	Erläuterungen zu den Abweichungen pro Maßnahme ab 50.000 €
015710500003	Breitbandausbau	investive Einzahlungen	63.593.900,00	0,00		86.595.400,00	150.189.300,00	0,00	-150.189.300,00	0,00	Beginn der Bauphase Breitbandausbau in 2019. Eine Übertragung der Mittel in das Jahr 2019 erfolgte nicht; die Mittel wurden 2019 neu veranschlagt.
		investive Auszahlungen	63.593.900,00	-338.370,24		86.595.400,00	149.850.929,76	0,00	-149.850.929,76	0,00	
		Saldo	0,00	338.370,24		0,00	338.370,24	0,00	-338.370,24	0,00	
101140600001	Beschaffungen - IT-Lizenz- und Softwareerweiterung	Investive Auszahlungen	49.500,00	0,00		66.000,00	115.500,00	79.991,66	-35.508,34	0,00	
321230400001	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen	Investive Auszahlungen	150.000,00	0,00		0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	150.000,00	Der Kassenautomat in Grevesmühlen wurde aufgestellt und wird genutzt. Die Rechnung liegt vor, es wurde noch kein Abnahmeprotokoll erstellt. Daher wurde die Rechnung noch nicht verbucht. Der Kassenautomat (geplant: 75.000 €) für die Kfz-Nebenstelle in Wismar wird voraussichtlich Ende 2020 mit der Fertigstellung der Rettungswache benötigt. Die Übertragung von Ermächtigungen erfolgte i.H.v. 150.000 €.
381260100005	BOS- Digitalfunk	Investive Auszahlungen	7.500,00	0,00		124.627,55	132.127,55	54.513,90	-77.613,65	44.495,50	Die Beschaffungen für BOS-Digitalfunk sind noch nicht abgeschlossen. Die Ermächtigungen wurden in 2019 übertragen.
381260100006	Fahrzeuge, Geräte - Finanzierung aus der Feuerschutzsteuer	investive Einzahlungen	227.000,00	0,00		0,00	227.000,00	343.193,94	116.193,94		Zweckgebundene Ein- und Auszahlungen zur Finanzierung aus der Feuerschutzsteuer: Mittel sind durch Auftragsvergabe gebunden. Die Übertragung der Ermächtigungen erfolgte nach 2019.
		investive Auszahlungen	227.000,00	338.370,24		0,00	565.370,24	546.449,33	-18.920,91	149.240,00	
		Saldo	0,00	-338.370,24		0,00	-338.370,24	-203.255,39	135.114,85		
381260100009	Bereich Brandschutz Gefahrenabwehr	Investive Auszahlungen	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	39.825,65	Die Beschaffung von hydraulischen Rettungsgeräten erfolgt in 2019. Die Ermächtigungen wurden übertragen.
381280100001	Beschaffungen Bevölkerungsschutz	Investive Einzahlungen	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00	50.515,50	515,50		Beschaffung von Fahrzeugen: Die Lieferung der Fahrzeuge (2 Zugruppswagen; 1 Rüstwagen) erfolgt bis Mitte 2019. Dementsprechend wurden die Ermächtigungen übertragen.
		Investive Auszahlungen	307.000,00	0,00		513.439,70	820.439,70	477.435,84	-343.003,86	343.003,86	
		Saldo	-257.000,00	0,00		-513.439,70	-770.439,70	-426.920,34	343.519,36		

Investitionsmaßnahmennr.	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen/Auszahlungen	Ansatz 2018	ÜPL/APL Ansatz 2018	Deckungs- fähigkeit	Reste Vorjahr (Invest.) 2018	Gesamt (Invest.)	AO (Invest.) 2018	Differenz Gesamt/AOS	HHR	Erläuterungen zu den Abweichungen pro Maßnahme ab 50.000 €
402170150002	Sanierung Schulgebäude G.- Hauptmann-Gymnasium Wismar	Investive Auszahlungen	100.000,00	0,00		345.864,56	445.864,56	0,00	-445.864,56	345.864,56	100 TEUR wurden intern zur Deckung der Maßnahme 402170160002 übertragen; die restlichen Mittel werden als HHR ins nächste HHJ übertragen. Sobald ein KT-Beschluss über Art und Ausführung der Baumaßnahme vorliegt, sollen diese Mittel eingesetzt werden, ein entsprechendes Vergabeverfahren zur Beschaffung der notwendigen Architekten- und Fachplanerleistungen extern begleiten zu lassen sowie den Beginn der Planung zu finanzieren.
402170160002	Torzufahrt, Entwässerung, Belag Gymnasium Große Stadtschule	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		224.413,87	224.413,87	22.887,39	-201.526,48	301.526,48	100 TEUR aus Maßnahme 402170150002 intern übertragen; 2018 wurde die Ausschreibung zur Durchführung dieser Maßnahme aufgrund stark erhöhter Baukosten aufgehoben. Eine erneute Ausschreibung soll in 2019 erfolgen, es wird mit Zusatzkosten zur archäologischen Begleitung gerechnet, weiterhin beinhaltet die Maßnahme die Erneuerung der desolaten Oberfläche und die Herstellung einer Oberflächenentwässerung von Schulhof Ost und Zufahrt ABC-Straße/ HHR i. H. v. 301,5 TEUR auf 2019
402180110002	Sanierung Keller Integrierte Gesamtschule J.W.v.Goethe	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) Gebäude	0,00	0,00		1.153.877,93	1.153.877,93	38.950,25	-1.114.927,68	0,00	Kellersanierung abgeschlossen; restliche Sanierung erfolgt über die Maßnahme 402180110003 - Übrige Mittel intern dorthin verschoben.
402180110003	Sanierung Schulgebäude Integrierte Gesamtschule J.W.v.Goethe	investive Einzahlungen	500.000,00	0,00		0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00		unterjährige Mittelverschiebung aus Maßnahme 402180110002; Ablauf planmäßig; derzeit Planung, Baubeginn voraussichtlich Sommer 2019; Fördermittel entfallen und wurden in der Haushaltsplanung 2019 ff. neu veranschlagt./ HHR i. H. v. 1.518 TEUR auf 2019
		investive Auszahlungen	800.000,00	0,00		6.086,85	806.086,85	217.422,00	-588.664,85	1.703.592,53	
		Saldo	-300.000,00	0,00		-6.086,85	-306.086,85	-217.422,00	88.664,85		
402210170001	Beschaffung von beweglichem Vermögen FS Sehen Neukloster	Investive Auszahlungen	42.400,00	0,00		16.730,50	59.130,50	18.676,52	-40.453,98	28.230,50	
402210170003	Sanierung Haus B der FS Sehen Neukloster	Investive Auszahlungen	400.000,00	0,00		811.261,29	1.211.261,29	151.234,76	-1.060.026,53	1.060.026,53	Ablauf planmäßig; Planung beauftragt; Baubeginn voraussichtlich Oktober 2019/ HHR i. H. v. 1.053 TEUR auf 2019

Investitions- maßnahmennr.	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen/Auszahlungen	Ansatz 2018	ÜPL/APL Ansatz 2018	Deckungs- fähigkeit	Reste Vorjahr (Invest.) 2018	Gesamt (Invest.)	AO (Invest.) 2018	Differenz Gesamt/AOS	HHR	Erläuterungen zu den Abweichungen pro Maßnahme ab 50.000 €
402310110004	Sonnenschutzanlage Haus 1, Berufliche Schule Zierow	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		55.000,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	0,00	Maßnahme zurückgestellt, da Miet-/ Eigentumsverhältnisse noch nicht geklärt sind; HHR kann nicht weiter übertragen werden; Mittel in Abgang, da HHR aus VJ.
402310130001	Beschaffung von bewegl. Vermögen Berufl. Schule, DG Mozartstr.	Investive Auszahlungen	22.400,00	30.600,00		50.000,00	103.000,00	50.601,19	-52.398,81	37.378,36	Die laut Ausschreibung notwendigen investiven Mittel für den Metallfachraum (231030.0820000/7857100 - 29.075,01 € und 2310130.0720000/7856020 - 6.903,35 € / Gesamt: 35.978,36 €) wurden im Haushaltsjahr 2018 durch Aufträge gebunden. Diese sollten gem. § 15 GemHVO-Doppik automatisch durch die Geschäftsbuchführung in das Haushaltsjahr 2019 übertragen werden.
402310140003	Erweiterungsbau Berufliche Schule	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		33.000,00	33.000,00	0,00	-33.000,00	0,00	
402810200007	Projekt "Mecklenburgs Wiege" Kreisagrarmuseum	Investive Einzahlungen	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00		Maßnahme in der Planung. Bisher liegt kein Fördermittelbescheid vor/ HHR i. H. v. 101,5 TEUR auf 2019
		Investive Auszahlungen	100.000,00	0,00		30.000,00	130.000,00	28.539,43	-101.460,57	101.460,57	
		Saldo	-50.000,00	0,00		-30.000,00	-80.000,00	-28.539,43	51.460,57		
513610100001	Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kita-Förderung	Investive Einzahlungen	2.108.500,00	0,00		0,00	2.108.500,00	1.054.270,25	-1.054.229,75	1.322.960,82	Die dargestellten Abweichungen ergeben sich aus der aktuellen Förderperiode für Zuwendungen von Investitionsmaßnahmen in der Kindertagesförderung. Die aktuelle Förderperiode (2017-2020) ist noch nicht abgeschlossen. Die zur Verfügung stehenden Mittel wurden noch nicht vollständig abgerufen und wurden in das Haushaltsjahr 2019 übertragen.
		Investive Auszahlungen	3.108.500,00	0,00		0,00	3.108.500,00	1.047.254,51	-2.061.245,49	2.329.976,56	
		Saldo	-1.000.000,00	0,00		0,00	-1.000.000,00	7.015,74	1.007.015,74		
625110500001	Beschaffung bewegl. Vermögen TH 07 FD Kataster/Gutachterausschuss	Investive Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	10.756,30	10.756,30		Die geplante Investition für die Beschaffung von Messgerät und AO- Scanner konnte aufgrund von Schwierigkeiten bei der Vorbereitung der Vergabe (Klärung von technischen Details) nicht mehr in 2018 realisiert werden.
		Investive Auszahlungen	95.400,00	0,00		21.331,97	116.731,97	71.854,36	-44.877,61	44.103,40	
		Saldo	-95.400,00	0,00		-21.331,97	-116.731,97	-61.098,06	55.633,91		
651140100006	Baumaßnahmen Rostocker Str. 76 Neubau/Erweiterung	Investive Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		Haushaltsermächtigungen i. H. v. 91,6 T€ auf 2019 übertragen dann Maßnahme beendet; HHR für die Leistungsphase 9 sowie eine Restzahlung Los 05 Stahlbau notwendig; 100 T€ Restzahlung
		Investive Auszahlungen	0,00	0,00		112.450,58	112.450,58	20.838,82	-91.611,76	91.611,76	

Investitionsmaßnahmennr.	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen/Auszahlungen	Ansatz 2018	ÜPL/APL Ansatz 2018	Deckungs- fähigkeit	Reste Vorjahr (Invest.) 2018	Gesamt (Invest.)	AO (Invest.) 2018	Differenz Gesamt/AOS	HHR	Erläuterungen zu den Abweichungen pro Maßnahme ab 50.000 €
		Saldo	0,00	0,00		-112.450,58	-112.450,58	-20.838,82	91.611,76		Fördermittel (Vorm. AO) nach Prüfung des Verwendungsnachweises ausstehend.
651140100010	Einbau Klimaanlage und Lüftung Haus 2 für Archiv Malzfabrik	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		137.557,58	137.557,58	96.772,71	-40.784,87	40.784,87	
651140100011	Baumaßnahmen Malzfabrik-Neubau Garagen für Kataster	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) Gebäude	0,00	0,00		117.523,00	117.523,00	116.561,47	-961,53		
651140100012	Grundvermögen/Gebäude-GVM Langer Steinschlag 4	Investive Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	101.500,00	101.500,00		Mehreinzahlungen durch die unvorhergesehene Veräußerung der Liegenschaft Steinstr. 37, 19205 Gadebusch (101,5 T€), nachdem diese durch Rückauffassung an den Landkreis zurückübertragen wurde
		Investive Auszahlungen	1.345.500,00	0,00		0,00	1.345.500,00	1.345.973,05	473,05		
		Saldo	-1.345.500,00	0,00		0,00	-1.345.500,00	-1.244.473,05	101.026,95		
651140200001	Erwerb von Grundvermögen Kreisstraßen/Grundstücke	Investive Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	488,75	488,75		Mittel konnten im Haushaltsjahr 2018 nicht verausgabt werden. Die Veranschlagung der Mittel erfolgt im Zuge der Planung der Straßenbaumaßnahmen und es kann immer nur sehr ungenau vorausgesagt werden, wie viel zusätzliche Fläche wirklich gebraucht wird, bevor nicht die erste Vermessung stattfand; Restmittel als Zufluss zum allg. Haushalt; geringfügige Sollübertragung (473,05 €) an 651140200001.
		Investive Auszahlungen	97.500,00	0,00		25.188,98	122.688,98	23.909,88	-98.779,10	6.902,06	
		Saldo	-97.500,00	0,00		-25.188,98	-122.688,98	-23.421,13	99.267,85		
65542010006006	K 06 Ausbau Groß Molzahn-Stove 1. BA	Investive Auszahlungen	50.000,00	0,00		40.000,00	90.000,00	13.429,32	-76.570,68	76.570,68	HHR i. H. v. 76,6 T€ auf 2019 Planung beauftragt. Auf Grund der Auftragslage bei allen Ingenieurbüros verzögert sich die Planung.
65542010009008	K 09 Dechow-Röggelin/Straßenneubau/Radwegneubau	Investive Auszahlungen	25.100,00	0,00		0,00	25.100,00	4.808,79	-20.291,21	20.291,21	
65542010009079	K 09 Neubau OL Klocksdorf	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		64.971,58	64.971,58	16.561,42	-48.410,16	148.410,16	
65542010010037	K 10 Neubau Brücke Kneese	Investive Einzahlungen	181.500,00	0,00		0,00	181.500,00	337.400,00	155.900,00	20.000,00	HHR Einzahlung i. H. v. 20 T€ sowie HHR Auszahlung i. H. v. 1 T€ auf 2019
		Investive Auszahlungen	100.000,00	0,00		412.925,66	512.925,66	461.505,19	-51.420,47	1.029,10	Brückenbaumaßnahme wurde am 29.03.2018 abgenommen; Maßnahme trotz Anstieg Baukosten günstiger als erwartet; HHR für Leistungsphase 9/ HHR Einzahlung aufgrund der bisher nicht erfolgten Rechnungsstellung an die Gemeinde; Mehreinzahlungen aufgrund zusätzlicher Fördermittel durch Anstieg Baukosten; restliche Mittel als Zufluss zum allg. Haushalt
		Saldo	81.500,00	0,00		-412.925,66	-331.425,66	-124.105,19	207.320,47		

Investitionsmaßnahmennr.	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen/Auszahlungen	Ansatz 2018	ÜPL/APL Ansatz 2018	Deckungs- fähigkeit	Reste Vorjahr (Invest.) 2018	Gesamt (Invest.)	AO (Invest.) 2018	Differenz Gesamt/AOS	HHR	Erläuterungen zu den Abweichungen pro Maßnahme ab 50.000 €
65542010013080	K 13 Ortsdurchfahrt Rankendorf	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		879.076,05	879.076,05	868.420,12	-10.655,93	3.000,00	
65542010014011	Ausbau der K 14, 2. BA Grevenstein-Welzin	Investive Einzahlungen	386.000,00	0,00		214.800,00	600.800,00	689.900,00	89.100,00		HHR Ausz. i. H. v. 231,8 T€ auf 2019 SR für Straßenbau fehlt, derzeit erfolgen die Ausgleichspflanzungen/ Fördermittelabruf erfolgte gemäß vorliegendem Fördermittelbescheid
		Investive Auszahlungen	890.000,00	0,00		692.486,93	1.582.486,93	1.350.642,51	-231.844,42	231.844,42	
		Saldo	-504.000,00	0,00		-477.686,93	-981.686,93	-660.742,51	320.944,42		
65542010015084	Beteiligung Bahnübergang Grieben K 15	Investive Einzahlungen	209.800,00	0,00		0,00	209.800,00	167.250,00	-42.550,00	42.550,00	HHR Einz. i. H. v. 42,5 T€ sowie HHR Ausz. i. H. v. 58,4 T€ auf 2019 Maßnahme schon längst abgeschlossen, Schlussrechnung noch nicht gestellt/ restliche Fördermittel dementsprechend noch nicht abgerufen.
		Investive Auszahlungen	279.700,00	0,00		0,00	279.700,00	223.000,00	-56.700,00	56.700,00	
		Saldo	-69.900,00	0,00		0,00	-69.900,00	-55.750,00	14.150,00		
65542010017064	K 17 Neubau OL Bernstorf	Investive Auszahlungen	25.000,00	0,00		30.000,00	55.000,00	26.845,42	-28.154,58	28.154,58	
65542010018014	K 18 Ausbau OL Warnow	Investive Einzahlungen	325.000,00	0,00		0,00	325.000,00	0,00	-325.000,00	0,00	HHR Ausz. i. H. v. 593,8 T€ auf 2019 Planfeststellungsverfahren läuft. Da es sich hier um ein kompliziertes Verfahren handelt, kann noch kein Baubeginn konkretisiert werden; Fördermittel werden erst mit Einreichung der Unterlagen zugeteilt. Der Baubeginn ist nicht bekannt, ob dann noch Fördermittel ausgereicht werden, ist ungewiss.
		Investive Auszahlungen	475.000,00	0,00		120.170,61	595.170,61	1.342,49	-593.828,12	593.828,12	
		Saldo	-150.000,00	0,00		-120.170,61	-270.170,61	-1.342,49	268.828,12		
65542010021066	K 21 Neubau OL Meierstorf	Investive Auszahlungen	750.000,00	0,00		47.844,85	797.844,85	535.500,36	-262.344,49	176.050,00	HHR i. H. v. 176 T€ auf 2019 HHR für fehlende Schlussrechnung; Maßnahme günstiger als geplant; restliche Mittel als Zufluss zum allg. Haushalt; Mittelverschiebung i. H. v. 11,7 T€ an 651140100007
65542010022087	Ausbau der K 22, Kreuzung Gemeindestraße/Zierow-Gemarkungsgrenze	Investive Einzahlungen	425.600,00	0,00		0,00	425.600,00	233.151,85	-192.448,15		HHR Ausz. i. H. v. 4,2 T€ auf 2019 HHR für Leistungsphase 9 + Pflege; Mittelverschiebungen 10 T€ an Maßn. 20001 sowie 100 T€ an Maßn. 09079/ Maßnahme abgeschlossen und günstiger als erwartet; restliche Mittel als Zufluss zum allg. Haushalt/ Fördermittelabruf gem. angefallenen Baukosten.
		Investive Auszahlungen	450.000,00	0,00		0,00	450.000,00	256.929,72	-193.070,28	4.200,00	
		Saldo	-24.400,00	0,00		0,00	-24.400,00	-23.777,87	622,13		
65542010028096	K 28 Neubau OL Wodenhof	Investive Auszahlungen	600.000,00	0,00		164.600,16	764.600,16	914,91	-763.685,25	863.685,25	HHR i. H. v. 863,7 T€ auf 2019 Planung beauftragt. Auf Grund der Auftragslage bei allen Ingenieurbüros verzögert sich die Planung; Mittelverschiebung i. H. v. 100 T€ aus Maßn. 42098/ Mehrkosten aufgrund Anpassung an aktuelle Baukosten.

Investitions- maßnahmennr.	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen/Auszahlungen	Ansatz 2018	ÜPL/APL Ansatz 2018	Deckungs- fähigkeit	Reste Vorjahr (Invest.) 2018	Gesamt (Invest.)	AO (Invest.) 2018	Differenz Gesamt/AOS	HHR	Erläuterungen zu den Abweichungen pro Maßnahme ab 50.000 €
65542010029022	K 29, Sanierung Durchlass OL Lützwow / Havarie	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	27.665,35	-72.334,65	170.000,00	HHR i. H. v. 170 T€ auf 2019 Havarie, Maßnahme vergeben und Baudurchführung erfolgt voraussichtlich im März/April 2019; Sollübertragung 100 T€ sowie Mittelverschiebung i. H. v. 97,7 T€ aus Maßn. 42098
65542010030022	K 30 Neubau Brücke Cramon	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		176.269,52	176.269,52	8.840,21	-167.429,31	167.429,31	HHR i. H. v. 167,4 T€ auf 2019 Planung wird durchgeführt, Finanzierung nicht geklärt, da keine Fördermittel bereitstehen
65542010030091	K 30 Sanierung OL Cramon	Investive Auszahlungen	225.000,00	0,00		15.000,00	240.000,00	5.186,02	-234.813,98	234.813,98	HHR i. H. v. 234,8 T€ auf 2019 Planung wird durchgeführt, Finanzierung nicht geklärt, da keine Fördermittel bereitstehen
65542010033055	K 33 Ersatz Brücke Neuburg	Investive Einzahlungen	184.500,00	0,00		369.000,00	553.500,00	757.900,00	204.400,00		HHR Ausz. i. H. v. 2 T€ auf 2019 Mehreinzahlungen aufgrund zusätzlicher Fördermittel durch Anstieg Baukosten/ HHR für Leistungsphase 9 + Pflege; restl. Mittel in Abgang, da HHR aus VJ/ Maßnahme abgeschlossen und trotz Erhöhung der Baukosten günstiger als erwartet.
		Investive Auszahlungen	0,00	0,00		1.428.542,82	1.428.542,82	1.077.718,62	-350.824,20	26.822,61	
		Saldo	184.500,00	0,00		-1.059.542,82	-875.042,82	-319.818,62	555.224,20		
65542010042081	K 42 Neubau L03-Nienmark-Böken	Investive Auszahlungen		0,00		77.961,73	102.961,73	0,00	-102.961,73	100.493,17	HHR i. H. v. 100,5 T€ auf 2019 Planung beauftragt. Auf Grund der Auftragslage bei allen Ingenieurbüros verzögert sich die Planung.
65542010042082	K 42 Neubau OL Böken	Investive Auszahlungen	680.000,00	-20.000,00		47.159,20	707.159,20	547.887,89	-159.271,31	70.820,59	HHR i. H. v. 10 T€ auf 2019 HHR für Schlussrechnung; ÜPL 20 T€ an Maßn. 20001; restl. Mittel als Zufluss zum allg. Haushalt; Maßnahme günstiger als erwartet.
65542010042098	K 42 Deckensanierung OL Lübstorf	Investive Auszahlungen	1.400.000,00	0,00	-100.000,00	71.132,83	1.371.132,83	0,00	-1.371.132,83	850.000,00	HHR i. H. v. 850 T€ auf 2019 Baumaßnahme ist beauftragt, Baubeginn April 2019, Kostenansätze wurden den Auftragssummen angepasst; Sollübertragung 100 T€ an 29022 Übertragung 100 T€ an 28096 Übertragung 200 T€ an 99036 Übertragung 50 T€ an 66030 Übertragung 2.269,93 € an 77035 Übertragung 97.665,35 € an 29022; restliche Mittel als Zufluss zum allg. Haushalt.
65542010066030	Ausbau Straße, Radweg Grambow-Wittenförden	Investive Einzahlungen	450.000,00	0,00		299.800,00	749.800,00	749.800,00	0,00		HHR Ausz. i. H. v. 401 T€ auf 2019 Fördermittelabruf erfolgte gemäß vorliegendem Fördermittelbescheid/ Schlussrechnung für Straßenbau fehlt derzeit Durchführung der
		Investive Auszahlungen	832.000,00	0,00		1.042.482,22	1.874.482,22	1.523.455,29	-351.026,93	401.026,93	

Investitions- maßnahmennr.	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen/Auszahlungen	Ansatz 2018	ÜPL/APL Ansatz 2018	Deckungs- fähigkeit	Reste Vorjahr (Invest.) 2018	Gesamt (Invest.)	AO (Invest.) 2018	Differenz Gesamt/AOS	HHR	Erläuterungen zu den Abweichungen pro Maßnahme ab 50.000 €
		Saldo	-382.000,00	0,00		-742.682,22	-1.124.682,22	-773.655,29	351.026,93		tenit, derzeit Durchführung der Baumpflanzungen; Mittelverschiebung i. H. v. 50 T€ aus Maßn. 42098
65542010077033	Übernahme Eigenanteil für Renaturierungsmaßnahmen des Rehmsees im Zuge der K 26 und K 28	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		88.975,41	88.975,41	56.366,10	-32.609,31	32.609,31	
65542010077034	Übernahme der Eigenanteile der Gemeinde Cramonshagen für die Sanierung des Nienmarker Dammes	Investive Auszahlungen	57.500,00	0,00		5.000,00	62.500,00	0,00	-62.500,00	62.500,00	HHR i. H. v. 62,5 T€ auf 2019 Gemäß Vereinbarung Gemeinde Cramon und Landkreis NWM übernimmt der Landkreis den Eigenanteil für die Sanierung. Bisher hat die Gemeinde noch keine Rechnung gestellt.
65542010099001	Anschaffung Fahrzeuge, Zusatzgeräte, Kleingeräte KSM	Investive Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	38.692,66	38.692,66		HHR i. H. v. 71,4 T€ auf 2019
		Investive Auszahlungen	283.000,00	0,00		196.393,79	479.393,79	407.953,06	-71.440,73	71.440,73	HHR für geplante Anschaffungen, die 2018 nicht mehr realisiert werden konnten.
		Saldo	-283.000,00	0,00		-196.393,79	-479.393,79	-369.260,40	110.133,39		
65542010099036	Bau einer Fahrzeughalle Kreisstraßenmeisterei	Investive Auszahlungen	0,00	0,00		684.880,19	684.880,19	166.414,19	-518.466,00	715.739,83	HHR i. H. v. 715,7 T€ auf 2019 Auftrag wurde erteilt; Fertigstellung für 2019 geplant; Anpassung Kostenansätze an aktuelle Baukosten
99	Investive Schlüsselzuweisungen	Investitionszuwendungen vom Land	1.419.200,00	0,00		0,00	1.419.200,00	1.428.132,03	8.932,03		

Investitionen des LK NWM

- in EUR -

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Abgang Haushaltsreste Vorjahr	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung (Spalte 2 bis Spalte 6)
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	3.982.334,24	87.479.000,00	0,00	337.794,07		70.117.000	6.053.844,06	-151.879.950,01
Einzahlungen außerhalb Investitionsprogramm	2.003.570,00	0	0	0		1.100.000	1.026.816,64	-73.183,36
Auszahlungen	7.189.722,84	97.107.307,31	36.054,96	337.794,07	469.210,91	77.960.600	12.364.541,95	-162.608.003,48
Auszahlungen außerhalb Investitionsprogramm	52.060,32	2.000,00	0	0		0	0	-2.000,00
Zu-/Überschuss	-1.255.878,92	-9.630.307,31	-36.054,96	0	469.210,91	-6.743.600	-5.283.881,25	10.656.870,11

015470200001

Beschaffungen ÖPNV

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	8.000,00	0,00	0	6.355,08	-1.644,92
Zu-/Überschuss	0,00	-8.000,00	0,00	0	-6.355,08	1.644,92

015710500003

Breitbandausbau

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	86.595.400,00	0,00	63.593.900	0,00	-150.189.300,00
Auszahlungen	0,00	86.595.400,00	-338.370,24	63.593.900	0,00	-149.850.929,76
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	338.370,24	0	0,00	-338.370,24

015750100001 Beschaffungen Tourismusförderung

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	21.910,75	0,00	0	4.990,00	-16.920,75
Zu-/Überschuss	0,00	-21.910,75	0,00	0	-4.990,00	16.920,75

101140600001 Beschaffungen - IT-Lizenz- und Softwareerweiterung

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	55.525,03	66.000,00	0,00	49.500	79.991,66	-35.508,34
Zu-/Überschuss	-55.525,03	-66.000,00	0,00	-49.500	-79.991,66	35.508,34

321230400001 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	150.000	0,00	-150.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-150.000	0,00	150.000,00

381260100003 Feuerwehrtechnische Zentrale

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	101.535,45	0,00	0,00	47.000	10.495,80	-36.504,20
Zu-/Überschuss	-101.535,45	0,00	0,00	-47.000	-10.495,80	36.504,20

381260100005 BOS- Digitalfunk

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	4.306,04	0,00	0,00	0	122,70	122,70
Auszahlungen	1.558,90	124.627,55	0,00	7.500	54.513,90	-77.613,65
Zu-/Überschuss	2.747,14	-124.627,55	0,00	-7.500	-54.391,20	77.736,35

381260100006 Fahrzeuge, Geräte - Finanzierung aus der Feuerschutzsteuer

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	458.586,49	0,00	0,00	227.000	343.193,94	116.193,94
Auszahlungen	414.508,72	0,00	338.370,24	227.000	546.449,33	-18.920,91
Zu-/Überschuss	44.077,77	0,00	-338.370,24	0	-203.255,39	135.114,85

381260100009 Bereich Brandschutz Gefahrenabwehr

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	73.878,77	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00
Zu-/Überschuss	-73.878,77	0,00	0,00	-50.000	0,00	50.000,00

381260300001 Beschaffungen zur Aus- und Fortbildung der Feuerwehren

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	80.219,64	34.500,00	0,00	0	35.756,28	1.256,28
Zu-/Überschuss	-80.219,64	-34.500,00	0,00	0	-35.756,28	-1.256,28

381260300002 Beschaffungen zur Aus- und Fortbildung

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	7.083,35	7.083,35
Auszahlungen	302.463,48	0,00	0,00	0	17.930,54	17.930,54
Zu-/Überschuss	-302.463,48	0,00	0,00	0	-10.847,19	-10.847,19

38128010001 Beschaffungen Bevölkerungsschutz

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	82.150,00	0,00	0,00	50.000	50.515,50	515,50
Auszahlungen	246.415,13	513.439,70	0,00	307.000	477.435,84	-343.003,86
Zu-/Überschuss	-164.265,13	-513.439,70	0,00	-257.000	-426.920,34	343.519,36

402170110001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Gymnasium Grevesmühlen

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	3.792,20	13.100,00	-12.000,00	31.800	30.072,99	-2.827,01
Zu-/Überschuss	-3.792,20	-13.100,00	12.000,00	-31.800	-30.072,99	2.827,01

402170110004 Gestaltung Außenbereich Gymnasium Grevesmühlen

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	13.600,00	0	0,00	-13.600,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	-13.600,00	0	0,00	13.600,00

402170120001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Gymnasium Schönberg

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	8.615,88	5.885,61	0,00	0	5.885,61	0,00
Zu-/Überschuss	-8.615,88	-5.885,61	0,00	0	-5.885,61	0,00

402170130001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Gymnasium Gadebusch

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	13.708,39	6.288,06	0,00	7.000	3.735,16	-9.552,90
Zu-/Überschuss	-13.708,39	-6.288,06	0,00	-7.000	-3.735,16	9.552,90

402170140001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Gymnasium Neukloster

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	5.872,28	5.327,72	0,00	6.500	10.840,75	-986,97
Zu-/Überschuss	-5.872,28	-5.327,72	0,00	-6.500	-10.840,75	986,97

402170140002 Gestaltung Außenbereich Gymnasium Neukloster

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	0	18.635,04	-1.364,96
Zu-/Überschuss	0,00	-20.000,00	0,00	0	-18.635,04	1.364,96

402170150001 Beschaffung von bewegl. Vermögen G.-Hauptmann-Gymnasium Wismar

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	9.784,66	163,10	0,00	2.700	12.828,05	9.964,95
Zu-/Überschuss	-9.784,66	-163,10	0,00	-2.700	-12.828,05	-9.964,95

402170150002 Sanierung Schulgebäude G.-Hauptmann-Gymnasium Wismar

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	345.864,56	0,00	100.000	0,00	-445.864,56
Zu-/Überschuss	0,00	-345.864,56	0,00	-100.000	0,00	445.864,56

402170160001 Beschaffung von bewegl. Vermögen Große Stadtschule Wismar

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	16.658,31	8.500,00	0,00	4.000	14.357,55	1.857,55
Zu-/Überschuss	-16.658,31	-8.500,00	0,00	-4.000	-14.357,55	-1.857,55

402170160002 Torzufahrt, Entwässerung, Belag Gymnasium Große Stadtschule

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	224.413,87	0,00	0	22.887,39	-201.526,48
Zu-/Überschuss	0,00	-224.413,87	0,00	0	-22.887,39	201.526,48

402180110001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Integrierte Gesamtschule J.W.v.Goethe

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	1.450,00	9.552,43	0,00	5.500	8.452,43	-6.600,00
Zu-/Überschuss	-1.450,00	-9.552,43	0,00	-5.500	-8.452,43	6.600,00

402180110002 Sanierung Keller Integrierte Gesamtschule J.W.v.Goethe

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	438.360,56	1.153.877,93	0,00	0	38.950,25	-1.114.927,68
Zu-/Überschuss	-438.360,56	-1.153.877,93	0,00	0	-38.950,25	1.114.927,68

402180110003 Sanierung Schulgebäude Integrierte Gesamtschule J.W.v.Goethe

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	500.000	0,00	-500.000,00
Auszahlungen	0,00	6.086,85	0,00	800.000	217.422,00	-588.664,85
Zu-/Überschuss	0,00	-6.086,85	0,00	-300.000	-217.422,00	88.664,85

402210120001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Schönberg

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	5.491,95	0,00	0,00	0	1.800,57	1.800,57
Zu-/Überschuss	-5.491,95	0,00	0,00	0	-1.800,57	-1.800,57

402210130001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Neukloster

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	1.342,86	10.000,00	0,00	10.000	0,00	-20.000,00
Zu-/Überschuss	-1.342,86	-10.000,00	0,00	-10.000	0,00	20.000,00

402210140001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Grevesmühlen

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	2.684,07	3.000,00	-1.600,00	0	0,00	-1.400,00
Zu-/Überschuss	-2.684,07	-3.000,00	1.600,00	0	0,00	1.400,00

402210150001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Neuburg

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	1.268,00	0,00	0,00	1.300	2.770,01	1.470,01
Zu-/Überschuss	-1.268,00	0,00	0,00	-1.300	-2.770,01	-1.470,01

402210160001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Claus-Jesup

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	10.523,43	1.712,49	0,00	0	1.333,70	-378,79
Zu-/Überschuss	-10.523,43	-1.712,49	0,00	0	-1.333,70	378,79

402210170001 Beschaffung von beweglichem Vermögen FS Sehen Neukloster

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	34.517,09	16.730,50	0,00	42.400	18.676,52	-40.453,98
Zu-/Überschuss	-34.517,09	-16.730,50	0,00	-42.400	-18.676,52	40.453,98

402210170003 Sanierung Haus B der FS Sehen Neukloster

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	36.400,52	811.261,29	0,00	400.000	151.234,76	-1.060.026,53
Zu-/Überschuss	-36.400,52	-811.261,29	0,00	-400.000	-151.234,76	1.060.026,53

402210180001 Beschaffung von bewegl. Vermögen Internat der Förderschule Sehen Neukloster

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	7.535,53	6.134,80	0,00	9.800	7.391,02	-8.543,78
Zu-/Überschuss	-7.535,53	-6.134,80	0,00	-9.800	-7.391,02	8.543,78

402310110001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Berufliche Schule Zierow

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	9.873,65	12.956,97	0,00	12.800	28.340,69	2.583,72
Zu-/Überschuss	-9.873,65	-12.956,97	0,00	-12.800	-28.340,69	-2.583,72

402310120001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Internat Berufl. Schule

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	1.613,00	1.700,00	0,00	1.600	1.675,96	-1.624,04
Zu-/Überschuss	-1.613,00	-1.700,00	0,00	-1.600	-1.675,96	1.624,04

402310130001 Beschaffung von bewegl. Vermögen Berufl. Schule, DG Mozartstr.

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	12.770,71	50.000,00	30.600,00	22.400	50.601,19	-52.398,81
Zu-/Überschuss	-12.770,71	-50.000,00	-30.600,00	-22.400	-50.601,19	52.398,81

402310130003 Außenbereich Berufliche Schule, Mozartstr.

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	3.000,00	0,00	0	0,00	-6.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-3.000,00	0,00	0	0,00	6.000,00

402310140001 Beschaffung von bewegl.Vermögen Berufliche Schule, DG Lübsche Str.

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	241,00	4.800,00	0,00	4.800	6.371,48	-3.228,52
Zu-/Überschuss	-241,00	-4.800,00	0,00	-4.800	-6.371,48	3.228,52

402310140003 Erweiterungsbau Berufliche Schule

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	33.000,00	0,00	0	0,00	-66.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-33.000,00	0,00	0	0,00	66.000,00

402520100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kreismedienzentrum

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	8.070,22	10.029,14	0,00	36.000	26.932,54	-19.096,60
Zu-/Überschuss	-8.070,22	-10.029,14	0,00	-36.000	-26.932,54	19.096,60

402630100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kreismusikschule

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	16.702,85	0,00	0,00	8.000	7.967,00	-33,00
Zu-/Überschuss	-16.702,85	0,00	0,00	-8.000	-7.967,00	33,00

402710100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kreisvolkshochschule

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	16.936,57	1.306,99	0,00	1.500	1.306,99	-1.500,00
Zu-/Überschuss	-16.936,57	-1.306,99	0,00	-1.500	-1.306,99	1.500,00

402810100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kultureinr., Kulturförderung

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	2.900,00	0,00	0,00	2.800	0,00	-2.800,00
Zu-/Überschuss	-2.900,00	0,00	0,00	-2.800	0,00	2.800,00

402810100002 Fördermittel Kunst und Kultur

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	8.000,00	0,00	0,00	8.000	6.000,00	-2.000,00
Zu-/Überschuss	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000	-6.000,00	2.000,00

402810200001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kreisagarmuseum

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	2.700,00	0,00	8.600	6.528,34	-4.771,66
Zu-/Überschuss	0,00	-2.700,00	0,00	-8.600	-6.528,34	4.771,66

402810200003 Haussanierung Schweriner Str., Dorf Mecklenburg/Kreisagarmuseum

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	31.023,59	0,00	0	0,00	-31.023,59
Zu-/Überschuss	0,00	-31.023,59	0,00	0	0,00	31.023,59

402810200005 Machbarkeitsstudie Sanierung/Erweiterung Besucherzentrum Kreisagarmuseum

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	6.209,18	0,00	0	0,00	-6.209,18
Zu-/Überschuss	0,00	-6.209,18	0,00	0	0,00	6.209,18

402810200006 Umgestaltung Gebäude Kreisagarmuseum

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	30.000,00	0,00	0	0,00	-30.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-30.000,00	0,00	0	0,00	30.000,00

402810200007 Projekt "Mecklenburgs Wiege" Kreisagarmuseum

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00
Auszahlungen	5.259,23	30.000,00	0,00	100.000	28.539,43	-101.460,57
Zu-/Überschuss	-5.259,23	-30.000,00	0,00	-50.000	-28.539,43	51.460,57

503150500001 Beschaffung von Vermögensgegenständen für die "Haffburg"

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	285,60	0,00	0,00	6.000	3.254,08	-2.745,92
Auszahlungen	1.280,49	0,00	0,00	6.000	3.254,08	-2.745,92
Zu-/Überschuss	-994,89	0,00	0,00	0	0,00	0,00

51361010001 Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kita-Förderung

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	260.193,80	0,00	0,00	2.108.500	1.054.270,25	-1.054.229,75
Auszahlungen	260.193,80	0,00	0,00	3.108.500	1.047.254,51	-2.061.245,49
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-1.000.000	7.015,74	1.007.015,74

53414010001 Beschaffung von beweglichem Vermögen - Öffentlicher Gesundheitsdienst

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	6.198,71	0,00	0,00	5.000	3.748,75	-1.251,25
Zu-/Überschuss	-6.198,71	0,00	0,00	-5.000	-3.748,75	1.251,25

61521010001 Bauordnung und Bauaufsicht, Beschaffung Geräte

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	11.174,01	0,00	0	0,00	-11.174,01
Zu-/Überschuss	0,00	-11.174,01	0,00	0	0,00	11.174,01

62511050001 Beschaffung bewegl. Vermögen TH 07 FD Kataster/Gutachterausschuss

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	10.756,30	10.756,30
Auszahlungen	72.982,93	21.331,97	0,00	95.400	71.854,36	-44.877,61
Zu-/Überschuss	-72.982,93	-21.331,97	0,00	-95.400	-61.098,06	55.633,91

65114010001 Beschaffungen Gebäudemanagement

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	3.876,66	33.489,57	0,00	10.000	28.134,06	-15.355,51
Zu-/Überschuss	-3.876,66	-33.489,57	0,00	-10.000	-28.134,06	15.355,51

65114010006 Baumaßnahmen Rostocker Str. 76 Neubau/Erweiterung

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	1.509.019,96	112.450,58	0,00	0	20.838,82	-91.611,76
Zu-/Überschuss	-1.509.019,96	-112.450,58	0,00	0	-20.838,82	91.611,76

65114010007 Erwerb von Grundvermögen und Baumaßnahmen Parkplatz in der Rostocker Straße in Wismar

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	31.400,00	0,00	0,00	0	24,25	24,25
Auszahlungen	209.667,82	8.128,21	0,00	0	19.853,99	11.725,78
Zu-/Überschuss	-178.267,82	-8.128,21	0,00	0	-19.829,74	-11.701,53

65114010010 Einbau Klimaanlage und Lüftung Haus 2 für Archiv Malzfabrik

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	27.060,37	137.557,58	0,00	0	96.772,71	-40.784,87
Zu-/Überschuss	-27.060,37	-137.557,58	0,00	0	-96.772,71	40.784,87

65114010011 Baumaßnahmen Malzfabrik-Neubau Garagen für Kataster

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	117.523,00	0,00	0	116.561,47	-1.923,06
Zu-/Überschuss	0,00	-117.523,00	0,00	0	-116.561,47	1.923,06

651140100012 Erwerb von Grundvermögen/Gebäude-GVM Langer Steinschlag 4

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	101.500,00	101.500,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.345.500	1.345.973,05	473,05
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-1.345.500	-1.244.473,05	101.026,95

651140200001 Erwerb von Grundvermögen Kreisstraßen/Grundstücke

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	3.378,99	0,00	0,00	0	11.834,15	11.834,15
Auszahlungen	78.124,23	25.188,98	0,00	97.500	23.909,88	-98.779,10
Zu-/Überschuss	-74.745,24	-25.188,98	0,00	-97.500	-12.075,73	110.613,25

65542010005095 K 05 Deckensanierung Thandorf - Utecht

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	571.800,46	650,00	0,00	0	0,00	-1.300,00
Zu-/Überschuss	-571.800,46	-650,00	0,00	0	0,00	1.300,00

65542010006006 K 06 Ausbau Groß Molzahn-Stove 1. BA

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	40.000,00	0,00	50.000	13.429,32	-76.570,68
Zu-/Überschuss	0,00	-40.000,00	0,00	-50.000	-13.429,32	76.570,68

65542010009008 K 09 Dechow-Röggelin/Straßenneubau/Radwegneubau

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	25.100	4.808,79	-20.291,21
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-25.100	-4.808,79	20.291,21

65542010009079 K 09 Neubau OL Klocksdorf

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	10.673,73	64.971,58	0,00	0	16.561,42	-48.410,16
Zu-/Überschuss	-10.673,73	-64.971,58	0,00	0	-16.561,42	48.410,16

65542010010037 K 10 Neubau Brücke Kneese

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	181.500	337.400,00	155.900,00
Auszahlungen	30.591,45	412.925,66	0,00	100.000	461.505,19	-51.420,47
Zu-/Überschuss	-30.591,45	-412.925,66	0,00	81.500	-124.105,19	207.320,47

65542010013080 K 13 Ortsdurchfahrt Rankendorf

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	35.404,18	879.076,05	0,00	0	868.420,12	-18.311,86
Zu-/Überschuss	-35.404,18	-879.076,05	0,00	0	-868.420,12	18.311,86

65542010014011 Ausbau der K 14, 2. BA Grevenstein-Welzin

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	165.200,00	214.800,00	0,00	386.000	689.900,00	89.100,00
Auszahlungen	330.869,86	692.486,93	0,00	890.000	1.350.642,51	-231.844,42
Zu-/Überschuss	-165.669,86	-477.686,93	0,00	-504.000	-660.742,51	320.944,42

65542010015012 K 15 Erneuerung Durchlass Zehmen

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	1.186,08	1.014,93	0,00	0	1.014,93	0,00
Zu-/Überschuss	-1.186,08	-1.014,93	0,00	0	-1.014,93	0,00

65542010015084 Beteiligung Bahnübergang Grieben K 15

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	37.500,00	0,00	0,00	209.800	167.250,00	-42.550,00
Auszahlungen	50.000,00	0,00	0,00	279.700	223.000,00	-56.700,00
Zu-/Überschuss	-12.500,00	0,00	0,00	-69.900	-55.750,00	14.150,00

65542010017064 K 17 Neubau OL Bernstorf

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	30.000,00	0,00	25.000	26.845,42	-28.154,58
Zu-/Überschuss	0,00	-30.000,00	0,00	-25.000	-26.845,42	28.154,58

65542010018014 K 18 Ausbau OL Warnow

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	325.000	0,00	-325.000,00
Auszahlungen	72.712,15	120.170,61	0,00	475.000	1.342,49	-593.828,12
Zu-/Überschuss	-72.712,15	-120.170,61	0,00	-150.000	-1.342,49	268.828,12

65542010020001 K 20, Beteiligung Sanierung RW-Kanal in Upahl

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	20.000,00	0	0,00	-20.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	-20.000,00	0	0,00	20.000,00

65542010021066 K 21 Neubau OL Meierstorf

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	38.155,15	47.844,85	0,00	750.000	535.500,36	-262.344,49
Zu-/Überschuss	-38.155,15	-47.844,85	0,00	-750.000	-535.500,36	262.344,49

65542010022087 Ausbau der K 22, Kreuzung Gemeindestraße/Zierow-Gemarkungsgrenze

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	443.542,02	0,00	0,00	425.600	233.151,85	-192.448,15
Auszahlungen	529.692,03	0,00	0,00	450.000	256.929,72	-193.070,28
Zu-/Überschuss	-86.150,01	0,00	0,00	-24.400	-23.777,87	622,13

65542010028096 K 28 Neubau OL Wodenhof

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	399,84	164.600,16	0,00	600.000	914,91	-763.685,25
Zu-/Überschuss	-399,84	-164.600,16	0,00	-600.000	-914,91	763.685,25

65542010029022 K 29, Sanierung Durchlass OL Lützwow / Havarie

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	27.665,35	27.665,35
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	-27.665,35	-27.665,35

65542010030022 K 30 Neubau Brücke Cramon

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	13.442,84	176.269,52	0,00	0	8.840,21	-167.429,31
Zu-/Überschuss	-13.442,84	-176.269,52	0,00	0	-8.840,21	167.429,31

65542010030091 K 30 Sanierung OL Cramon

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	15.000,00	0,00	225.000	5.186,02	-234.813,98
Zu-/Überschuss	0,00	-15.000,00	0,00	-225.000	-5.186,02	234.813,98

65542010033055 K 33 Ersatz Brücke Neuburg

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	369.000,00	0,00	184.500	757.900,00	204.400,00
Auszahlungen	61.378,26	1.428.542,82	0,00	0	1.078.606,46	-673.050,11
Zu-/Überschuss	-61.378,26	-1.059.542,82	0,00	184.500	-320.706,46	877.450,11

65542010037072 K 37 Neubau OL Kletzin

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	21.000,00	0,00	15.000	16.998,32	-19.001,68
Zu-/Überschuss	0,00	-21.000,00	0,00	-15.000	-16.998,32	19.001,68

65542010037078 K 37 Deckeneinbau Kletzin - Moltow

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	289.699,80	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	404.450,10	650,00	0,00	0	0,00	-650,00
Zu-/Überschuss	-114.750,30	-650,00	0,00	0	0,00	650,00

65542010039073 K 39 Neubau Straße Lübbertorf-Lüdersdorf

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	30.000	10.744,31	-19.255,69
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-30.000	-10.744,31	19.255,69

65542010042081 K 42 Neubau L03-Nienmark-Böken

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	16.627,06	77.961,73	0,00	25.000	0,00	-102.961,73
Zu-/Überschuss	-16.627,06	-77.961,73	0,00	-25.000	0,00	102.961,73

65542010042082 K 42 Neubau OL Böken

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	14.201,24	47.159,20	-20.000,00	680.000	547.887,89	-159.271,31
Zu-/Überschuss	-14.201,24	-47.159,20	20.000,00	-680.000	-547.887,89	159.271,31

65542010042097 K 42 Deckensanierung Lübstorf - Seehof - Kreisgrenze

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	267.591,20	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	366.870,67	650,00	0,00	0	0,00	-650,00
Zu-/Überschuss	-99.279,47	-650,00	0,00	0	0,00	650,00

65542010042098 K 42 Deckensanierung OL Lübstorf

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	28.867,17	71.132,83	0,00	1.400.000	0,00	-1.471.132,83
Zu-/Überschuss	-28.867,17	-71.132,83	0,00	-1.400.000	0,00	1.471.132,83

65542010066030 Ausbau Straße, Radweg Grambow-Wittenförden

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	35.700,00	299.800,00	0,00	450.000	749.800,00	0,00
Auszahlungen	39.615,92	1.042.482,22	0,00	832.000	1.523.455,29	-351.026,93
Zu-/Überschuss	-3.915,92	-742.682,22	0,00	-382.000	-773.655,29	351.026,93

65542010077033 Übernahme Eigenanteil für Renaturierungsmaßnahmen des Rehmsees im Zuge der K 26 und K 28

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	6.024,59	88.975,41	0,00	0	56.366,10	-32.609,31
Zu-/Überschuss	-6.024,59	-88.975,41	0,00	0	-56.366,10	32.609,31

65542010077034 Übernahme der Eigenanteile der Gemeinde Cramonshagen für die Sanierung des Nienmarker Dammes

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	57.500	0,00	-62.500,00
Zu-/Überschuss	0,00	-5.000,00	0,00	-57.500	0,00	62.500,00

65542010077035 Software Straßendatenbank inkl. Baumkataster

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	2.269,93	2.269,93
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	-2.269,93	-2.269,93

65542010099 Investitionen Kreisstraßenmeisterei

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	15.733,50	0,00	0,00	0	38.692,66	38.692,66
Auszahlungen	318.414,00	881.273,98	0,00	283.000	575.248,25	-589.025,73
Zu-/Überschuss	-302.680,50	-881.273,98	0,00	-283.000	-536.555,59	627.718,39

65542010099001 Anschaffung Fahrzeuge, Zusatzgeräte, Kleingeräte KSM

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	15.733,50	0,00	0,00	0	38.692,66	38.692,66
Auszahlungen	299.289,87	196.393,79	0,00	283.000	407.953,06	-71.440,73
Zu-/Überschuss	-283.556,37	-196.393,79	0,00	-283.000	-369.260,40	110.133,39

65542010099036 Bau einer Fahrzeughalle Kreisstraßenmeisterei

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen	19.124,13	684.880,19	0,00	0	167.295,19	-517.585,00
Zu-/Überschuss	-19.124,13	-684.880,19	0,00	0	-167.295,19	517.585,00

99 Investive Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis 2017	HH-Reste 2017	UPL/APL 2018	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abw. Ergebnis 2018/ Gesamtermächtigung
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen	1.719.437,25	0,00	0,00	1.419.200	1.428.132,03	8.932,03
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	1.719.437,25	0,00	0,00	1.419.200	1.428.132,03	8.932,03



I Anlagenübersicht

Anlagenübersicht 2018

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschreibungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12.2017 ¹	Zugänge in 2018	Abgänge in 2018	Umb- chun- gen in 2018	Stand zum 31.12.2018	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2017	Zuschrei- bungen in 2018	Abschrei- bungen in 2018	Umb- chun- gen in 2018	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2018	Restbuch- werte am Ende 2018	Restbuch- werte am Ende 2017	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
		in €															
Anlagenübersicht																	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.308.494,17	92.112,14	232.420,35	0,00	1.168.185,96	1.043.013,38	0,00	104.649,04	0,00	232.404,35	915.258,07	252.927,89	265.480,79	8,96 %	21,65 %	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	6.300.368,73	580.689,33	51.996,03	705.043,71	7.534.105,74	2.115.928,18	1.155,47	564.066,81	0,00	0,00	2.678.839,52	4.855.266,22	4.184.440,55	7,49 %	64,44 %	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.901.605,61	223.000,00	1.658,45	122.752,56	3.245.699,72	989.065,69	94,77	196.217,31	0,00	0,00	1.185.188,23	2.060.511,49	1.912.539,92	6,05 %	63,48 %	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	53.072,83	784.523,44	0,00	-827.796,27	9.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00	53.072,83	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		10.563.541,34	1.680.324,91	286.074,83	0,00	11.957.791,42	4.148.007,25	1.250,24	864.933,16	0,00	232.404,35	4.779.285,82	7.178.505,60	6.415.534,09			0,00
1.2 Sachanlagen																	
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	110.784,84	0,00	0,00	0,00	110.784,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.784,84	110.784,84	0,00 %	100,00 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	104.311.131,91	1.365.582,79	638,00	164.138,90	105.840.215,60	26.806.259,37	0,00	1.753.951,88	-95,63	0,00	28.560.115,62	77.280.099,98	77.504.872,54	1,66 %	73,02 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	162.683.472,19	26.587,46	1.593.346,30	7.626.401,01	168.743.114,36	96.759.051,68	1.830,56	3.936.459,22	0,00	1.212.940,45	99.480.739,89	69.262.374,47	65.924.420,51	2,33 %	41,05 %	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	31.300,84	0,00	0,00	0,00	31.300,84	10.711,69	0,00	2.017,68	0,00	0,00	12.729,37	18.571,47	20.589,15	6,45 %	59,33 %	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	288.213,00	0,00	95,00	0,00	288.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.118,00	288.213,00	0,00 %	100,00 %	0,00	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.070.273,32	852.990,17	335.815,27	490.254,02	7.077.702,24	3.619.814,35	0,00	519.349,90	0,00	332.172,05	3.806.992,20	3.270.710,04	2.450.458,97	7,34 %	46,21 %	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.437.479,28	281.871,76	171.949,91	71.331,46	4.618.732,59	2.898.772,01	245,10	323.422,63	0,00	167.576,06	3.054.373,48	1.564.359,11	1.538.707,27	7,00 %	33,87 %	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	2.639.232,73	8.183.722,42	194.114,75	-8.352.125,39	2.276.715,01	0,00	95,63	0,00	95,63	0,00	0,00	2.276.715,01	2.639.232,73	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe Sachanlagen		280.571.888,11	10.710.754,60	2.295.959,23	0,00	288.986.683,48	130.094.609,10	2.171,29	6.535.201,31	0,00	1.712.688,56	134.914.950,56	154.071.732,92	150.477.279,01			0,00
1.3 Finanzanlagen																	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	5.020.290,01	0,00	0,00	0,00	5.020.290,01	495.620,26	0,00	0,00	0,00	0,00	495.620,26	4.524.669,75	4.524.669,75	0,00 %	90,13 %	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.3	Beteiligungen	3.750,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	3.750,00	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.558.163,59	48.000,00	86.430,79	0,00	3.519.732,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.519.732,80	3.558.163,59	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	8.775.633,62	886.778,59	232.161,69	0,00	9.430.250,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.430.250,52	8.775.633,62	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	3.968,75	0,00	0,00	0,00	3.968,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.968,75	3.968,75	0,00 %	100,00 %	0,00

Anlagenübersicht 2018

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12.2017 ¹	Zugänge in 2018	Abgänge in 2018	Umbu- chungen in 2018	Stand zum 31.12.2018	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2017	Zuschrei- bungen in 2018	Abschrei- bungen in 2018	Umbu- chungen in 2018	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2018	Restbuch- werte am Ende 2018	Restbuch- werte am Ende 2017	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
		in €															
Summe Finanzanlagen		17.361.805,97	934.778,59	318.592,48	0,00	17.977.992,08	495.620,26	0,00	0,00	0,00	0,00	495.620,26	17.482.371,82	16.866.185,71			0,00
Summe Anlagevermögen		308.497.235,42	13.325.858,10	2.900.626,54	0,00	318.922.466,98	134.738.236,61	3.421,53	7.400.134,47	0,00	1.945.092,91	140.189.856,64	178.732.610,34	173.758.998,81			0,00
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																	
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen		77.056.367,52	370.875,95	269.317,79	4.225.121,52	81.383.047,20	27.455.663,83	1.155,47	2.499.501,42	0,00	209.711,26	29.744.298,52	51.638.748,68	49.600.703,69	-3,07 %	63,45 %	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		11.961,75	0,00	0,00	0,00	11.961,75	1.636,11	0,00	334,56	0,00	0,00	1.970,67	9.991,08	10.325,64	-2,80 %	83,53 %	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen		1.158.094,54	3.874.431,33	11.263,59	-4.225.121,52	796.140,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796.140,76	1.158.094,54	0,00 %	50,00 %	0,00
Summe Sonderposten zum Anlagevermögen		78.226.423,81	4.245.307,28	280.581,38	0,00	82.191.149,71	27.457.299,94	1.155,47	2.499.835,98	0,00	209.711,26	29.746.269,19	52.444.880,52	50.769.123,87			0,00

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.



II Forderungsübersicht

Forderungsübersicht											
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres			Nominalwert	Kumulierte Abzinsung zum Ende 2018	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende 2018	Bilanzwert zum Ende 2018	Bilanzwert zum Ende 2017		
		davon mit einer Restlaufzeit									
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	in €						
		2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.389.145,14	18.729,56	3.332,75	7.411.207,45	0,00	5.968.288,20	1.442.919,25	1.774.858,98
	darunter:										
	a) Gebührenforderungen	621.290,96	1.322,50	0,00	622.613,46	0,00	225.049,42	397.564,04	504.838,26		
	b) Beitragsforderungen	18.672,02	0,00	0,00	18.672,02	0,00	0,00	18.672,02	0,00		
	c) Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	darunter:										
	aa) Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	bb) Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	cc) Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	d) Forderungen aus Transferleistungen	5.778.050,23	13.983,82	3.136,37	5.795.170,42	0,00	5.297.445,45	497.724,97	604.790,98		
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	971.131,93	3.423,24	196,38	974.751,55	0,00	445.793,33	528.958,22	665.229,74		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.917.484,60	1.102,02	0,00	4.918.586,62	0,00	21.610,03	4.896.976,59	5.155.742,10		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	275,25	0,00	0,00	275,25	0,00	0,00	275,25	51,35		
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	197.440,69	0,00	0,00	197.440,69	0,00	0,00	197.440,69	63.258,35		
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	5.170.669,88	1.123,80	213,71	5.172.007,39	0,00	0,00	5.172.007,39	4.053.103,35		
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.170.669,88	1.123,80	213,71	5.172.007,39	0,00	0,00	5.172.007,39	4.053.103,35		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.809.690,90	32.683,36	32.683,36	2.875.057,62	0,00	2.013.786,01	861.271,61	627.247,99		
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.484.706,46	53.638,74	36.229,82	20.574.575,02	0,00	8.003.684,24	12.570.890,78	11.674.262,12		



III Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezem- ber 2018	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	3.085.750,59	9.591.341,89	14.504.013,41	27.181.105,89	0,00	27.181.105,89		25.041.561,27	
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.085.750,59	9.591.341,89	14.504.013,41	27.181.105,89	0,00	27.181.105,89		25.041.561,27	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.565.566,25	0,00	0,00	1.565.566,25	0,00	1.565.566,25		1.439.987,01	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.060.694,56	0,00	0,00	3.060.694,56	0,00	3.060.694,56		2.620.370,08	
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.355,57	0,00	0,00	2.355,57	0,00	2.355,57		35.700,02	
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	17.257,63	903,14	0,00	18.160,77	0,00	18.160,77		61.890,08	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	5.760.248,02	1.875.047,86	2.620.375,74	10.255.671,62	0,00	10.255.671,62		12.336.963,16	
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.760.248,02	1.875.047,86	2.620.375,74	10.255.671,62	0,00	10.255.671,62		12.336.963,16	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	969.184,50	0,00	0,00	969.184,50	0,00	969.184,50		963.876,09	
	Summe der Verbindlichkeiten	14.461.057,12	11.467.292,89	17.124.389,15	43.052.739,16	0,00	43.052.739,16		42.500.347,71	



IV Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Verwaltungssteuerung	19.415.900	18.630.806,87	826.760,60
	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	12.441.100	12.622.792,42	222.400,00
	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	3.986.400	4.088.135,62	0,00
	Brand- und Katastrophenschutz	2.401.100	2.302.619,52	161.756,38
	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	1.318.800	1.393.678,53	0,00
	Fachdienst Bauordnung und Umwelt	3.946.400	4.077.942,04	0,00
	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	3.294.300	3.117.007,42	82.725,18
	Fachdienst Bildung und Kultur	27.429.400	26.338.225,10	488.588,78
	Fachdienst Soziales	62.675.400	60.908.919,53	793.877,72
	Fachdienst Jugend	53.520.000	54.926.481,37	2.561.514,96
	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	2.259.600	2.203.823,72	0,00
	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	35.754.600	33.057.526,31	3.161,83
	Zentrale Finanzleistungen	2.706.400	2.733.829,82	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	231.149.400	226.401.788,27	5.140.785,45
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Verwaltungssteuerung	18.200.200	17.776.580,11	1.599.749,10
	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	7.419.700	7.583.829,26	222.400,00
	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	3.743.900	3.687.627,97	0,00
	Brand- und Katastrophenschutz	1.710.600	1.747.724,17	161.756,38
	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	1.262.300	1.296.566,36	0,00
	Fachdienst Bauordnung und Umwelt	3.951.800	4.069.851,32	112.444,01
	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	3.234.000	3.103.767,33	92.061,00
	Fachdienst Bildung und Kultur	26.217.900	24.606.886,76	1.185.992,66
	Fachdienst Soziales	62.439.000	60.547.275,63	793.877,72
	Fachdienst Jugend	52.601.000	54.859.718,45	4.345.644,41
	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	2.186.800	2.062.913,19	0,00
	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	35.667.800	32.691.886,37	3.161,83
	Zentrale Finanzleistungen	3.574.000	3.521.096,81	31.399,64
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	222.209.000	217.555.723,73	8.548.486,75
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Verwaltungssteuerung	63.643.400	96.791,70	0,00
	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	8.686.300	9.267.519,44	5.373.516,72
	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	150.000	0,00	150.000,00
	Brand- und Katastrophenschutz	638.500	1.142.581,69	623.049,74
	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	0	0,00	0,00
	Fachdienst Bauordnung und Umwelt	0	0,00	11.174,01
	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	95.400	71.854,36	44.103,40
	Fachdienst Bildung und Kultur	1.627.500	731.537,42	3.688.589,93
	Fachdienst Soziales	6.000	3.254,08	69.063,00
	Fachdienst Jugend	3.108.500	1.047.254,51	2.329.976,56
	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	5.000	3.748,75	0,00
	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	0	0,00	0,00
	Zentrale Finanzleistungen	0	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.960.600	12.364.541,95	12.289.473,36
	Summe Auszahlungsermächtigungen	300.169.600	229.920.265,68	20.837.960,11
3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Verwaltungssteuerung	63.593.900	0,00	0,00
	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	2.262.400	3.112.721,05	62.550,00
	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	0	0,00	0,00

3. Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
Brand- und Katastrophenschutz	277.000	400.915,49	0,00
Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	0	0,00	0,00
Fachdienst Bauordnung und Umwelt	0	0,00	0,00
Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	0	10.756,30	0,00
Fachdienst Bildung und Kultur	550.000	1.548,50	0,00
Fachdienst Soziales	6.000	72.317,08	0,00
Fachdienst Jugend	2.108.500	1.054.270,25	1.322.960,82
Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	0	0,00	0,00
Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	0	0,00	0,00
Zentrale Finanzleistungen	2.419.200	2.428.132,03	0,00
Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.217.000	7.080.660,70	1.385.510,82
	genehmigte Festsetzung 2017/ 2018	davon im 2018 in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
	in €		
4. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			
Verwaltungssteuerung	0	0,00	0,00
Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	0	0,00	0,00
Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	0	0,00	0,00
Brand- und Katastrophenschutz	0	0,00	0,00
Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	0	0,00	0,00
Fachdienst Bauordnung und Umwelt	0	0,00	0,00
Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	0	0,00	0,00
Fachdienst Bildung und Kultur	0	0,00	0,00
Fachdienst Soziales	0	0,00	0,00
Fachdienst Jugend	0	0,00	0,00
Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	0	0,00	0,00
Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	0	0,00	0,00
Zentrale Finanzleistungen	3.862.100+6.736.100= 10.598.200	-5.000.000,00	5.598.200,00
Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	10.598.200	-5.000.000,00	5.598.200,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten 2019	Planungsdaten 2020	Planungsdaten 2021	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
im Haushaltsjahr 2015	9.330.000	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2016	52.703.600	302.000	0	-	-
im Haushaltsjahr 2017	107.888.100	40.774.500	110.000	0	-
im Haushaltsjahr 2018	23.817.200	7.681.900	9.675.200	6.460.100	0
Summe	193.738.900	48.758.400	9.785.200	6.460.100	0



**BESCHLUSS KREISTAG
AUSFERTIGUNG**

Sitzung vom: 12.12.2019

Gremium: Kreistag

**JAHRESABSCHLUSS 2018 DES LANDKREISES NORDWESTMECKLENBURG/FESTSTELLUNG DES
JAHRESABSCHLUSSES 2018**

Beschluss:

Der Kreistag stellt den vom Rechnungsprüfungsausschuss und vom Rechnungsprüfungsamt geprüften Jahresabschluss 2018 des Landkreises Nordwestmecklenburg i.d.F. vom 26.04.2019 fest.

Beschluss-Nr. 049 – 04/2019

Abstimmungsergebnis:

einstimmig, ungeändert beschlossen

Ja-Stimmen:	45
Nein- Stimmen:	0
Enthaltung:	0

Wismar, den 16.12.2019

Kerstin Weiss
Landrätin



BESCHLUSS KREISTAG
AUSFERTIGUNG

Sitzung vom: 12.12.2019

Gremium: Kreistag

JAHRESABSCHLUSS 2018 DES LANDKREISES NORDWESTMECKLENBURG/ENTLASTUNG DER
LANDRÄTIN

Beschluss:

Der Kreistag entlastet die Landrätin für das Haushaltsjahr 2018.

Beschluss-Nr. 050 – 04/2019

Abstimmungsergebnis:

einstimmig, ungeändert beschlossen

Ja-Stimmen:	45
Nein- Stimmen:	0
Enthaltung:	0

Wismar, den 16.12.2019


Kerstin Weiss
Landrätin

5. Zusammenfassender Prüfungsvermerk

5.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen

a) Buchführung und Belegwesen

Die Buchführung erfolgte im Wesentlichen unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und entsprach den gesetzlichen Vorschriften. Mit Ausnahme der aufgezeigten Buchungsfehler, der verspäteten Abrechnungen und der fehlerhaften Übertragung der Haushaltsermächtigungen sind die den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen in der Buchführung und im Jahresabschluss ordnungsgemäß abgebildet.

Die Prüfungsfeststellungen sind im Verhältnis zum Haushalts- und Bilanzvolumen und bei der Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nicht so wesentlich, dass sie zu einer Einschränkung des Bestätigungsvermerkes führen.

Nachstehend die Auswirkungen der Buchungsfehler und der verspäteten Abrechnungen in der Übersicht (Angaben in T€; **rot = Wesentlichkeitsgrenze überschritten**):

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Veränderung lt. Prüfung	neues Ergebnis	Bemerkung
3	Erträge der sozialen Sicherung	91.525	-55	91.470	Unberechtigte Erträge FD 50 -133 T€; ./ 144 T€ Grundsicherung; + 222 T€;
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	371	+31	402	Nicht gerechtfertigte Absetzung von Erträgen, sondern über Wertberichtigung
10	Sonstige laufende Erträge	3.778	+48	3.826	Auflösung Rückstellungen +19; Absetzung Bußgelder +29 T€
11	Summe der ordentlichen Erträge	225.764	24	225.788	
12	Personalaufwendungen	40.700	+20	40.720	Zuführung Rückstellung ATZ
14	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31.745	+296	32.041	Periodengerechte Zuordnung 50 T€, Rückstellung ÖPNV 246 T€
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	132.096	+407	132.503	FD 50 180 T€ Krankenbehandlung IV/2018 in 2019 gebucht, Rückstellung um 227 T€ zu niedrig
20	Sonstige laufende Aufwendungen	8.773	+97	8.870	Forderungsabsetzungen (+31 T€; +29 T€; 37 T€)
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen	226.402	+820	227.222	
22	Ordentliches Ergebnis	-638	-796	-1.434	
31	Jahresergebnis	0	-796	-796	

Zur Deckung des Fehlbetrages stehen der sonstige Sonderposten (726 T€) und die zweckgebundene Kapitalrücklage zur Verfügung, die nicht in der geplanten Höhe entnommen wurden.

Finanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- / Auszahlungsarten	Ergebnis	Veränderung lt. Prüfung	neues Ergebnis	Bemerkung
9	Sonstige laufende Einzahlungen	3.005	+11	3.016	Ungeklärte Einzahlungen
11	Personalauszahlungen	39.171	-22	39.193	Buchung Lohnsteuer
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	407	+33	440	
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zah- lungsvorgänge	116	-33	83	
46	Veränderung der liquiden Mittel	-3.165	0	-3.165	

Bilanz

Posten	Bezeichnung	Bestand	Veränderung lt. Prüfung	neuer Bestand	Bemerkung
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, ZV ...	197	+602	799	Forderungen gegen den KSV
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.172	-550	4.622	Forderungen gegen den KSV -602 T€, unberechtigte Forderungen FD 50 -170 T€, verspätete Abrechnun- gen +222 T€
A 3	Aktiver Rechnungsab- grenzungsposten	6.093	+45	6.138	1/12 Ist-Vorgriff für Jan. 2019 UVG
Aktiva	Bilanzsumme	208.622	+97	208.719	
P 1.4	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0	-796	-796	
P 3.3	Sonstige Rückstellungen	14.024	+655	14.679	für Gerichtsverfahren (+227 T€; -19 T€), ATZ +20 T€; KK +37 T€, Grundsicherung +144 T€ ÖPNV +246 T€
P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis- tungen	1.566	+50	1.616	periodengerechte Zuord- nung Sach- und Dienst- leistungen
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkei- ten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	10.256	+188	10.444	gegen KK +143 T€; aRAP UVG +45 T€
Passiva	Bilanzsumme	208.622	+97	208.719	

Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Bezeichnung	Übertragene Ansätze lt. Jahresabschluss	Veränderung nach Prüfung
Aufwandsermächtigungen		
Verwaltungssteuerung	827	-205
Auszahlungsermächtigungen für ordentliche Auszahlungen		
Verwaltungssteuerung	1.600	-628
FD Bildung und Kultur	1.186	-156

b) Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde fristgerecht innerhalb von vier Monaten nach Schluss des Haushaltsjahres aufgestellt (§ 60 Abs. 4 KV M-V).

Der von uns geprüfte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018 ist dem Bericht als Anlage beigefügt. Mit den unter 5.1 a) aufgeführten Feststellungen entspricht der Jahresabschluss nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse im Wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

c) Wirtschaftliche Verhältnisse

Die Bilanzsumme hat sich um 2,6 Mio. € auf 209 Mio. € erhöht, im Wesentlichen durch die Erhöhung des Infrastrukturvermögens.

Das Eigenkapital hat sich um 1,1 Mio. auf 73 Mio. € erhöht.

Die Eigenkapitalquote beträgt 35,06 % (i. Vj. 34,96 %).

Es besteht ein positiver Ergebnisvortrag aus Vorjahren in Höhe von 5.245 T€.

Die Verbindlichkeiten sind durch Aufnahme eines Kredites (5 Mio. €) gestiegen.

Der im Ergebnishaushalt geplante Jahresfehlbetrag (Gesamtermächtigung - 3,7 Mio. €) ist nicht eingetreten. Das Jahresergebnis beträgt wie im Vorjahr 0 €.

Der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung wurde durch eine Entnahme aus dem sonstigen Sonderposten und aus der allgemeinen Kapitalrücklage erreicht.

Die Prüfung ergab, dass bei richtiger und zeitnaher Verbuchung sich das Jahresergebnis um 796 T€ verschlechtert hätte. Zur Deckung stehen Mittel aus dem sonstigen Sonderposten und der zweckgebundenen Kapitalrücklage zur Verfügung.

In der Finanzrechnung wurde der Haushaltsausgleich durch Vorjahresvorträge erreicht (+18.322 T€). Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen abzüglich der Tilgung für Investitionskredite beträgt - 2.997 T€.

Der Landkreis war liquide.

d) Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung

Über die unter 2.3 genannten Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung von Bedeutung sind.

5.2 Bestätigungsvermerk¹

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss des Landkreises Nordwestmecklenburg. Er hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, soweit ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 KPG auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmung haben wir den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zum Jahresabschluss - unter Einbeziehung des Rechnungswesens des

Landkreises Nordwestmecklenburg

für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 43 bis 53 GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung unter der Gesamtverantwortung der Landrätin erstellt.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung des § 3a KPG vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Landkreises Nordwestmecklenburg sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung wurden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben im Rechnungswesen, Jahresabschluss und den Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung des Landkreises Nordwestmecklenburg sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 43 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises Nordwestmecklenburg.

Grevesmühlen, den 26.09.2019


Weber
Fachdienstleiterin

¹ Eine Verwendung dieses Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf der vorherigen Zustimmung des Rechnungsprüfungsamtes. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und oder der Anlagen zum Jahresabschluss in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor einer erneuten Stellungnahme des Rechnungsprüfungsamtes, sofern hierbei dieser Vermerk zitiert oder auf die Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes hingewiesen wird.



Kreistag Nordwestmecklenburg Rechnungsprüfungsausschuss

Abschließender Prüfungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses des Landkreises Nordwestmecklenburg zum Jahresabschluss 2018 des Landkreises Nordwestmecklenburg

Gemäß § 1 Abs. 4 Satz 1 des KPG obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss des Landkreises Nordwestmecklenburg. Hierzu hat er sich des Rechnungsprüfungsamtes bedient (§ 1 Abs. 4 Satz 2 KPG).

Am 24. September 2019 befasste sich der Rechnungsprüfungsausschuss mit den Prüfungsfeststellungen. In seiner Sitzung am 12. November 2019 wurde der vom Rechnungsprüfungsamt erarbeitete Bericht über die Jahresabschlussprüfung mit der abschließenden Auswertung des Rechnungsprüfungsamtes erörtert. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich davon überzeugt, dass die Qualität der Arbeit des Rechnungsprüfungsamtes den Zwecken der Prüfung des Jahresabschlusses genügt. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich den vom Rechnungsprüfungsamt getroffenen Feststellungen angeschlossen.

Die Prüfungsfeststellungen sind nicht so wesentlich, dass sie zu einer Einschränkung des Bestätigungsvermerkes führen.

Auf dieser Grundlage wird festgestellt, dass der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entsprechen und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises Nordwestmecklenburg vermitteln.

Das Rechnungsprüfungsamt hat auf Grundlage seiner Prüfungsfeststellungen einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Der Rechnungsprüfungsausschuss teilt die Einschätzung des Rechnungsprüfungsamtes.

Zu den wirtschaftlichen Verhältnissen des Landkreises Nordwestmecklenburg wird ergänzend festgestellt:

Das Vermögen beträgt zum 31. Dezember 2018 209 Mio. € (i.Vj. 206 Mio. €).

Die Eigenkapitalquote beträgt 35,06 % (i.Vj. 34,96 %).

Der Kassenbestand beträgt 11.225.152,84 € (i.Vj. 14.390.343 €).

Der Haushaltsausgleich ist insgesamt gegeben.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung hat zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt.

Auf der Grundlage des Berichts zur Jahresabschlussprüfung empfiehlt der Rechnungsprüfungsausschuss dem Kreistag den geprüften Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 i. d. F. vom 26.04.2019 festzustellen.

Gleichzeitig empfiehlt der Rechnungsprüfungsausschuss dem Kreistag, die Landrätin für das Haushaltsjahr 2018 zu entlasten.

Wismar, den *12. 11. 2019*


Brigitte Schönfeldt
Vorsitzende des
Rechnungsprüfungsausschusses