

# **Jahresabschluss**

**des Landkreises Ebersberg  
zum 31.Dezember 2017**

**Dokumentation mit Anhang**



Landratsamt  
Ebersberg





## Dokumentation des Jahresabschlusses 2017 des Landkreises Ebersberg

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. Ergebnisrechnung</b>  | <b>5</b>  |
| <b>2. Finanzrechnung</b>  | <b>6</b>  |
| <b>3. 3. Teilrechnungen</b>   | <b>8</b>  |
| 3.1 Teilergebnisrechnungen nach Fachausschüssen   | 8         |
| 3.2 Teilergebnisrechnung nach Kostenstellen   | 20        |
| <b>4. Vermögensrechnung Landkreis (mit kommunaler Abfallwirtschaft)</b>                       | <b>22</b> |
| <b>5. Anhang</b>  | <b>24</b> |
| <b>5.1 Allgemeines</b>  | <b>24</b> |
| 5.1.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Ergebnis- und Vermögensrechnung | 24        |
| 5.1.2 Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden                                  | 25        |
| 5.1.3 Erläuterungen zu Sonderposten und Rückstellungen  | 25        |
| 5.1.4 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten                      | 28        |
| 5.1.5 Haftungsverhältnisse die in der Bilanz nicht auszuweisen sind                           | 28        |
| 5.1.6 Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können                  | 28        |
| 5.1.8 Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen                | 29        |
| 5.1.9 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften                                    | 29        |
| 5.1.10 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grund und Boden sowie zu Gebäuden     | 29        |
| 5.1.11 Drohende finanzielle Verpflichtungen,  | 29        |
| 5.1.12 Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen   | 30        |
| 5.1.13 Verwaltete Treuhandvermögen  | 30        |
| 5.1.14 Anteile an anderen Organisationen und juristischen Personen                            | 30        |
| 5.1.15 Im Haushaltsjahr durchschnittlich beschäftigte Beamte und Arbeitnehmer                 | 31        |
| 5.1.16 Der Landrat und die Mitglieder des Kreistages  | 32        |
| <b>5.2 Anlagen zum Anhang</b>   | <b>35</b> |
| 5.2.1 Anlagenspiegel  | 37        |
| 5.2.2 Forderungsübersicht   | 39        |
| 5.2.3 Eigenkapitalübersicht   | 39        |
| 5.2.4 Verbindlichkeitenübersicht  | 40        |
| 5.2.5 Übersicht über die aus Vorjahren in das Nachjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen   | 42        |

## 6 RECHENSCHAFTSBERICHT

### Vorbemerkung

Mit dem Gesetz zur Änderung des kommunalen Haushaltsrechts stellte der Gesetzgeber in **§§ 80 ff. der KommHV- Doppik** verbindliche Regelungen über die Form des doppischen Jahresabschlusses auf.

**Die Vorschriften wurden für den Jahresabschluss berücksichtigt.**

Aus Gründen der besseren Darstellung und Lesbarkeit sind die Spalten in alle Teilrechnungen, die vollständig Nulleinträge enthalten, nicht angedruckt worden.



# 1. Ergebnisrechnung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2016          | Plan 2017              | Ist-Ergebnis 2017      | Vergleich Ist /Plan 2017 | Vergleich Ist 2017/ Ist 2016 |
|-----------|---|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | -67.615,35             | -59.790,00             | -64.932,35             | -5.142,35                | 2.683,00                     |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | -106.070.177,71        | -109.405.629,00        | -109.756.964,24        | -351.335,24              | -3.686.786,53                |
| 3         | + Sonstige Transfererträge  | -2.742.490,38          | -2.607.194,00          | -2.579.564,90          | 27.629,10                | 162.925,48                   |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | -925.326,26            | -891.000,00            | -1.279.626,00          | -388.626,00              | -354.299,74                  |
| 5         | + Auflösung von Sonderposten  | -1.815.234,91          | -1.266.510,41          | -1.488.468,55          | -221.958,14              | 326.766,36                   |
| 6         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | -1.759.893,80          | -805.770,00            | -1.162.543,07          | -356.773,07              | 597.350,73                   |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | -29.065.095,29         | -25.616.364,00         | -24.104.062,95         | 1.512.301,05             | 4.961.032,34                 |
| 8         | + Sonstige ordentliche Erträge  | -1.762.756,44          | -2.021.800,00          | -3.397.663,11          | -1.375.863,11            | -1.634.906,67                |
| 9         | + Aktivierte Eigenleistungen  | -76.999,73             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                     | 76.999,73                    |
| 10        | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                         |
| <b>S1</b> | <b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>                        | <b>-144.285.589,87</b> | <b>-142.674.057,41</b> | <b>-143.833.825,17</b> | <b>-1.159.767,76</b>     | <b>451.764,70</b>            |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 19.956.299,98          | 21.992.620,00          | 22.894.046,02          | 901.426,02               | 2.937.746,04                 |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 18.062.400,42          | 17.792.820,28          | 18.464.214,80          | 671.394,52               | 401.814,38                   |
| 14        | - Planmäßige Abschreibungen   | 8.125.775,11           | 7.455.485,53           | 8.338.841,58           | 883.356,05               | 213.066,47                   |
| 15        | - Transferaufwendungen  | 64.479.149,50          | 66.797.579,00          | 61.778.218,02          | -5.019.360,98            | -2.700.931,48                |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                   | 22.583.296,80          | 21.180.079,88          | 20.462.037,02          | -718.042,86              | -2.121.259,78                |
| <b>S2</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)</b>                  | <b>133.206.921,81</b>  | <b>135.218.584,69</b>  | <b>131.937.357,44</b>  | <b>-3.281.227,25</b>     | <b>-1.269.564,37</b>         |
| <b>S3</b> | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>     | <b>-11.078.668,06</b>  | <b>-7.455.472,72</b>   | <b>-11.896.467,73</b>  | <b>-4.440.995,01</b>     | <b>-817.799,67</b>           |
| 17        | + Finanzerträge   | -891.605,28            | -196.816,00            | -247.418,81            | -50.602,81               | 644.186,47                   |
| 18        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                              | 1.621.728,10           | 828.857,00             | 853.543,00             | 24.686,00                | -768.185,10                  |
| <b>S4</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)</b>                      | <b>730.122,82</b>      | <b>632.041,00</b>      | <b>606.124,19</b>      | <b>-25.916,81</b>        | <b>-123.998,63</b>           |
| <b>S5</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)</b>                            | <b>-10.348.545,24</b>  | <b>-6.823.431,72</b>   | <b>-11.290.343,54</b>  | <b>-4.466.911,82</b>     | <b>-941.798,30</b>           |
| 19        | + Außerordentliche Erträge  | -395.769,65            | 0,00                   | -369.216,86            | -369.216,86              | 26.552,79                    |
| 20        | - Außerordentliche Aufwendungen                                       | 91.943,15              | 0,00                   | 314.422,20             | 314.422,20               | 222.479,05                   |
| <b>S6</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)</b>          | <b>-303.826,50</b>     | <b>0,00</b>            | <b>-54.794,66</b>      | <b>-54.794,66</b>        | <b>249.031,84</b>            |
| <b>S7</b> | <b>= Jahresergebnis (S5 und S6) vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-10.652.371,74</b>  | <b>-6.823.431,72</b>   | <b>-11.345.138,20</b>  | <b>-4.521.706,48</b>     | <b>-692.766,46</b>           |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                           | -409.234,84            | -1.582.661,00          | -503.889,18            | 1.078.771,82             | -94.654,34                   |
| 22        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                      | 409.234,84             | 503.541,00             | 503.889,18             | 348,18                   | 94.654,34                    |
| <b>S8</b> | <b>= Jahresergebnis</b>   | <b>-10.652.371,74</b>  | <b>-7.902.551,72</b>   | <b>-11.345.138,20</b>  | <b>-3.442.586,48</b>     | <b>-692.766,46</b>           |

## 2. Finanzrechnung

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                    | Ergebnis 2016          | Plan 2017              | Ist-Ergebnis 2017      | Vergleich Ist /Plan 2017 | Vergleich Ist 2017/ Ist 2016 |
|-----------|--|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1         | Steuern u. ähnliche Abgaben  | 67.615,35              | 59.790,00              | 64.932,35              | 5.142,35                 | -2.683,00                    |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 105.512.506,72         | 109.405.629,00         | 110.059.286,59         | 653.657,59               | 4.546.779,87                 |
| 3         | + Sonstige Transfereinzahlungen                                      | 3.104.942,08           | 2.607.194,00           | 2.644.859,20           | 37.665,20                | -460.082,88                  |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 908.253,23             | 891.000,00             | 1.000.184,32           | 109.184,32               | 91.931,09                    |
| 5         | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                    | 2.025.085,98           | 805.770,00             | 1.202.302,31           | 396.532,31               | -822.783,67                  |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 26.415.796,00          | 25.616.364,00          | 27.297.287,57          | 1.680.923,57             | 881.491,57                   |
| 7         | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                   | 14.377.206,95          | 2.020.800,00           | 10.076.171,61          | 8.055.371,61             | -4.301.035,34                |
| 8         | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                             | 1.117.800,60           | 196.816,00             | 445.842,56             | 249.026,56               | -671.958,04                  |
| <b>S1</b> | <b>= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)</b>  | <b>153.529.206,91</b>  | <b>141.603.363,00</b>  | <b>152.790.866,51</b>  | <b>11.187.503,51</b>     | <b>-738.340,40</b>           |
| 9         | - Personalauszahlungen   | -19.802.768,37         | -21.739.409,00         | -21.033.205,73         | 706.203,27               | -1.230.437,36                |
| 10        | - Versorgungsauszahlungen  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                         |
| 11        | - Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen                          | -17.825.221,49         | -17.792.820,28         | -18.416.562,11         | -623.741,83              | -591.340,62                  |
| 12        | - Transferauszahlungen   | -64.008.858,12         | -66.797.579,00         | -61.888.765,91         | 4.908.813,09             | 2.120.092,21                 |
| 13        | - Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                   | -32.685.863,55         | -21.180.079,88         | -27.786.187,87         | -6.606.107,99            | 4.899.675,68                 |
| 14        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                             | -1.656.939,01          | -828.857,00            | -861.028,37            | -32.171,37               | 795.910,64                   |
| <b>S2</b> | <b>= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)</b> | <b>-135.979.650,54</b> | <b>-128.338.745,16</b> | <b>-129.985.749,99</b> | <b>-1.647.004,83</b>     | <b>5.993.900,55</b>          |
| <b>S3</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>  | <b>17.549.556,37</b>   | <b>13.264.617,84</b>   | <b>22.805.116,52</b>   | <b>9.540.498,68</b>      | <b>5.255.560,15</b>          |
| 15        | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                           | 2.957.104,80           | 1.445.000,00           | 1.411.813,36           | -33.186,64               | -1.545.291,44                |
| 16        | + Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                         |
| 17        | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen                     | 330.569,80             | 137.500,00             | 608.249,82             | 470.749,82               | 277.680,02                   |
| 18        | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                         |
| 19        | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                    | 10.784.504,69          | 1.196.152,00           | 345.965,07             | -850.186,93              | -10.438.539,62               |
| <b>S4</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)</b>   | <b>14.072.179,29</b>   | <b>2.778.652,00</b>    | <b>2.366.028,25</b>    | <b>-412.623,75</b>       | <b>-11.706.151,04</b>        |
| 20        | - Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                   | -99.249,84             | -2.267.000,00          | -33.706,46             | 2.233.293,54             | 65.543,38                    |
| 21        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | -2.841.829,60          | -5.611.200,00          | -7.125.157,24          | -1.513.957,24            | -4.283.327,64                |
| 22        | - Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen                   | -1.175.364,96          | -1.920.555,00          | -940.501,43            | 980.053,57               | 234.863,53                   |
| 23        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                         |
| 24        | - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen                       | -14.746.386,33         | -4.714.000,00          | -4.423.752,92          | 290.247,08               | 10.322.633,41                |
| 25        | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                    | -3.000.200,00          | -712.688,00            | -11.539,00             | 701.149,00               | 2.988.661,00                 |
| <b>S5</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)</b>   | <b>-21.863.030,73</b>  | <b>-15.225.443,00</b>  | <b>-12.534.657,05</b>  | <b>2.690.785,95</b>      | <b>9.328.373,68</b>          |
| <b>S6</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo</b>                      | <b>-7.790.851,44</b>   | <b>-12.446.791,00</b>  | <b>-10.168.628,80</b>  | <b>2.278.162,20</b>      | <b>-2.377.777,36</b>         |

| Nr.        | Einzahlung- und Auszahlungsarten  | Ergebnis 2016         | Plan 2017            | Ist-Ergebnis 2017    | Vergleich Ist /Plan 2017 | Vergleich Ist 2017/ Ist 2016 |
|------------|---|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|------------------------------|
|            | <b>S4 und S5)</b>   |                       |                      |                      |                          |                              |
| <b>S7</b>  | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>                    | <b>9.758.704,93</b>   | <b>817.826,84</b>    | <b>12.636.487,72</b> | <b>11.818.660,88</b>     | <b>2.877.782,79</b>          |
| 26a        | + Einz. aus der Aufnahme von Krediten   | 10.682.000,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | -10.682.000,00               |
| 26b        | + Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen                                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |
| <b>S8</b>  | <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)</b>                   | <b>10.682.000,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>-10.682.000,00</b>        |
| 27a        | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten   | -11.386.350,82        | -5.140.198,00        | -4.818.060,49        | 322.137,51               | 6.568.290,33                 |
| 27b        | - Ausz.z.Tilgung z.Kred.wirt.vergleichb.Vorgängen                                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |
| <b>S9</b>  | <b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)</b>                   | <b>-11.386.350,82</b> | <b>-5.140.198,00</b> | <b>-4.818.060,49</b> | <b>322.137,51</b>        | <b>6.568.290,33</b>          |
| <b>S10</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)</b>                             | <b>-704.350,82</b>    | <b>-5.140.198,00</b> | <b>-4.818.060,49</b> | <b>322.137,51</b>        | <b>-4.113.709,67</b>         |
| <b>S11</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)</b>                          | <b>9.054.354,11</b>   | <b>-4.322.371,16</b> | <b>7.818.427,23</b>  | <b>12.140.798,39</b>     | <b>-1.235.926,88</b>         |
| 28         | + Einz. aus der Auflösung von Liquiditätsreserven                                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |
| 29         | - Ausz. für die Bildung von Liquiditätsreserven   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |
| <b>S12</b> | <b>= Saldo a.d. Inanspruchnahme v.Liquiditätsreserven (Saldo Zeilen 28* und 29*)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                  |
| 30         | + Einz. aus der Aufnahme von Kassenkrediten   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |
| 31         | - Ausz. für die Tilgung von Kassenkrediten  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |
| 32         | + Einz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten                                      | 4.460.236,80          | 0,00                 | 3.970.150,86         | 3.970.150,86             | -490.085,94                  |
| 33         | - Ausz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten                                      | -4.395.965,40         | 0,00                 | -4.284.637,54        | -4.284.637,54            | 111.327,86                   |
| <b>S13</b> | <b>= Saldo aus nicht HH-wirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)</b>                | <b>64.271,40</b>      | <b>0,00</b>          | <b>-314.486,68</b>   | <b>-314.486,68</b>       | <b>-378.758,08</b>           |
| 34         | + Anfangsbestand an Finanzmitteln   | 12.337.678,75         | 16.455.011,37        | 21.456.304,26        | 6.732.292,89             | 9.118.625,51                 |
| <b>S14</b> | <b>= Bestand an Finanzmitteln am Ende d. Hhj = Liquide M (Saldo S11, S13+ Zeile 34)</b> | <b>21.456.304,26</b>  | <b>3.199.006,72</b>  | <b>28.960.244,81</b> | <b>27.492.238,09</b>     | <b>7.503.940,55</b>          |
| 35         | + Anfangsbestand sons.Liquiditätsreserven   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |
| <b>S15</b> | <b>= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende d. Haushaltsj. (S14 und Zeile 35)</b>    | <b>21.456.304,26</b>  | <b>3.199.006,72</b>  | <b>28.960.244,81</b> | <b>27.492.238,09</b>     | <b>7.503.940,55</b>          |
|            | <b>Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen</b>        |                       |                      |                      |                          |                              |
|            | und Investitionsfördermaßnahmen   |                       |                      |                      |                          |                              |
| 321...4    | Umschuldung   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |
| 321...5    | ordentliche Tilgung   | -11.386.350,82        | -5.140.198,00        | -4.818.060,49        | 322.137,51               | 6.568.290,33                 |
| 321...6    | außerordentliche Tilgung  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                         |

### 3. 3. Teilrechnungen

Die Teilrechnungen (Teil-Ergebnisrechnungen und Teil-Finanzrechnungen) zeigen mit der gleichen Struktur wie die Gesamtrechnung die Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Ein- und Auszahlungen der Teilhaushalte auf, die seit 2009 im Landkreis Ebersberg nach den Vorgaben der politischen Steuerung und deren Fachausschüsse gegliedert sind. Die Teilhaushalte stellen gleichzeitig die Budgets der dem Teilhaushalt zugehörigen Kostenstellen dar.

Soweit Teilbudget-Überschreitungen zu genehmigen waren, erfolgte dies entsprechend der Geschäftsordnung des Kreistags durch die Fachausschüsse im Rahmen ihrer Budgets. Überschreitung von mehr als 200.000 € und Fälle, die nicht im Rahmen des Budgets eines Fachausschusses ausgeglichen werden können, müssen vom Kreistag beschlossen werden (siehe auch Rechenschaftsbericht Ergebnis).

### 3.1 Teilergebnisrechnungen nach Fachausschüssen

#### Teilergebnisrechnung Fachausschussbudget 010 Allgemeine Finanzwirtschaft

##### mit Kostenstelle 020 Finanzierung

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis 2016         | Plan 2017             | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben   | -67.615,35            | -59.790,00            | -59.790,00                   | -64.932,35            | -5.142,35               |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | -96.145.165,19        | -97.461.482,00        | -97.461.482,00               | -98.685.870,82        | -1.224.388,82           |
| 3         | + Sonstige Transfererträge   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 5         | + Auflösung von Sonderposten   | -139.934,00           | -77.620,00            | -77.620,00                   | -77.620,00            | 0,00                    |
| 6         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | -3.312,00             | -3.312,00               |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | -3.364,46             | -3.364,46               |
| 8         | + Sonstige ordentliche Erträge   | -196.384,67           | 0,00                  | 0,00                         | -319.702,79           | -319.702,79             |
| 9         | + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 10        | +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S1</b> | <b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>                                       | <b>-96.549.099,21</b> | <b>-97.598.892,00</b> | <b>-97.598.892,00</b>        | <b>-99.154.802,42</b> | <b>-1.555.910,42</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen   | 124.808,01            | 546.840,00            | 546.840,00                   | 1.783.778,67          | 1.236.938,67            |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 3.513,00              | 3.513,00                |
| 14        | - Planmäßige Abschreibungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 15        | - Transferaufwendungen   | 31.589.080,25         | 33.295.000,00         | 33.295.000,00                | 33.353.583,59         | 58.583,59               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3.552.901,09          | 84.830,00             | 84.830,00                    | 77.232,78             | -7.597,22               |
| <b>S2</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 - 16)</b>                                   | <b>35.266.789,35</b>  | <b>33.926.670,00</b>  | <b>33.926.670,00</b>         | <b>35.218.108,04</b>  | <b>1.291.438,04</b>     |
| <b>S3</b> | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>                    | <b>-61.282.309,86</b> | <b>-63.672.222,00</b> | <b>-63.672.222,00</b>        | <b>-63.936.694,38</b> | <b>-264.472,38</b>      |
| 17        | + Finanzerträge  | -622.348,31           | -4.000,00             | -4.000,00                    | -34,00                | 3.966,00                |
| 18        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 1.228.434,72          | 525.121,00            | 525.121,00                   | 525.119,46            | -1,54                   |
| <b>S4</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)</b>                                     | <b>606.086,41</b>     | <b>521.121,00</b>     | <b>521.121,00</b>            | <b>525.085,46</b>     | <b>3.964,46</b>         |
| <b>S5</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)</b>   | <b>-60.676.223,45</b> | <b>-63.151.101,00</b> | <b>-63.151.101,00</b>        | <b>-63.411.608,92</b> | <b>-260.507,92</b>      |
| 19        | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 20        | - Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S6</b> | <b>= Außerordentl. Ergebnis (Saldo Z.19 -20)</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>S7</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (S5 und S6)</b> | <b>-60.676.223,45</b> | <b>-63.151.101,00</b> | <b>-63.151.101,00</b>        | <b>-63.411.608,92</b> | <b>-260.507,92</b>      |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 22        | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S8</b> | <b>= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>                     | <b>-61.316.243,45</b> | <b>-63.272.740,55</b> | <b>-63.272.740,55</b>        | <b>-60.676.223,45</b> | <b>2.596.517,10</b>     |

**Teilergebnisrechnung: Finanzierung und Geschäftsfälle ohne Zuordnung**

| Nr.        | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis 2016         | Plan 2017             | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1          | Steuern u. ähnliche Abgaben   | 67.615,35             | 59.790,00             | 59.790,00                    | 64.932,35             | 5.142,35                |
| 2          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 96.018.939,91         | 97.461.482,00         | 97.461.482,00                | 98.762.899,34         | 1.301.417,34            |
| 3          | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 4          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 5          | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 3.312,00              | 3.312,00                |
| 6          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 7          | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | 536.211,84            | 0,00                  | 0,00                         | 510.764,70            | 510.764,70              |
| 8          | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 622.348,31            | 4.000,00              | 4.000,00                     | 34,00                 | -3.966,00               |
| <b>S1</b>  | <b>= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1-8)</b>       | <b>97.245.115,41</b>  | <b>97.525.272,00</b>  | <b>97.525.272,00</b>         | <b>99.341.942,39</b>  | <b>1.816.670,39</b>     |
| 9          | - Personalauszahlungen  | 28.990,21             | -293.629,00           | -293.629,00                  | 74.282,83             | 367.911,83              |
| 10         | - Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 11         | - Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | -3.513,00             | -3.513,00               |
| 12         | - Transferauszahlungen  | -31.589.080,25        | -33.295.000,00        | -33.295.000,00               | -33.353.583,59        | -58.583,59              |
| 13         | - Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | -139.522,27           | -84.830,00            | -84.830,00                   | 5.075,24              | 89.905,24               |
| 14         | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | -1.237.668,65         | -525.121,00           | -525.121,00                  | -525.119,46           | 1,54                    |
| <b>S2</b>  | <b>= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)</b>  | <b>-32.937.280,96</b> | <b>-34.198.580,00</b> | <b>-34.198.580,00</b>        | <b>-33.802.857,98</b> | <b>395.722,02</b>       |
| <b>S3</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>   | <b>64.307.834,45</b>  | <b>63.326.692,00</b>  | <b>63.326.692,00</b>         | <b>65.539.084,41</b>  | <b>2.212.392,41</b>     |
| 15         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                            | 1.278.700,00          | 1.100.000,00          | 1.100.000,00                 | 1.257.426,00          | 157.426,00              |
| 16         | + Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 17         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 18         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 19         | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 45.500,00             | 0,00                  | 0,00                         | 54.500,00             | 54.500,00               |
| <b>S4</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)</b>    | <b>1.324.200,00</b>   | <b>1.100.000,00</b>   | <b>1.100.000,00</b>          | <b>1.311.926,00</b>   | <b>211.926,00</b>       |
| 20         | - Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 21         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 22         | - Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 23         | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 24         | - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 25         | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | -100.000,00           | 0,00                  | 0,00                         | -11.539,00            | -11.539,00              |
| <b>S5</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)</b>    | <b>-100.000,00</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>-11.539,00</b>     | <b>-11.539,00</b>       |
| <b>S6</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)</b>            | <b>1.224.200,00</b>   | <b>1.100.000,00</b>   | <b>1.100.000,00</b>          | <b>1.300.387,00</b>   | <b>200.387,00</b>       |
| <b>S7</b>  | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>  | <b>65.532.034,45</b>  | <b>64.426.692,00</b>  | <b>64.426.692,00</b>         | <b>66.839.471,41</b>  | <b>2.412.779,41</b>     |
| 26a        | + Einz. aus der Aufnahme von Krediten                                 | 10.582.000,00         | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 26b        | + Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S8</b>  | <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)</b> | <b>10.582.000,00</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| 27a        | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten                           | -11.420.631,48        | -4.719.728,00         | -4.719.728,00                | -4.719.727,96         | 0,04                    |
| 27b        | - Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S9</b>  | <b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)</b> | <b>-11.420.631,48</b> | <b>-4.719.728,00</b>  | <b>-4.719.728,00</b>         | <b>-4.719.727,96</b>  | <b>0,04</b>             |
| <b>S10</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)</b>           | <b>-838.631,48</b>    | <b>-4.719.728,00</b>  | <b>-4.719.728,00</b>         | <b>-4.719.727,96</b>  | <b>0,04</b>             |
| <b>S11</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7-S10)</b>            | <b>64.693.402,97</b>  | <b>59.706.964,00</b>  | <b>59.706.964,00</b>         | <b>62.119.743,45</b>  | <b>2.412.779,45</b>     |

## Teilergebnisrechnung: Kreis- und Strategiausschuss (KSA)

### mit folgenden Kostenstellen

|            |                            |
|------------|----------------------------|
| <b>021</b> | Gemeinkostentopf           |
| <b>025</b> | Fachstelle ZC              |
| <b>031</b> | Energieagentur gGmbH       |
| <b>040</b> | Kreisklinik Sondervermögen |
| <b>041</b> | Kreisklinik gGmbH          |
| <b>045</b> | Sozialer Wohnungsbau       |
| <b>050</b> | Revisionsamt               |
| <b>070</b> | Staatl. Schulamt Ebersberg |
| <b>090</b> | Personalrat                |
| <b>095</b> | Landrat/ Büro Landrat      |

|            |  |
|------------|--|
| <b>096</b> | Geschäftsführung Kreistag                          |
| <b>097</b> | Klimaschutzmanager                                 |
| <b>100</b> | Zentralabteilung Z, Zentrales                      |
| <b>111</b> | EDV und Kommunikation                              |
| <b>115</b> | Registatur   |
| <b>120</b> | Personalservice/Bürgerservice                      |
| <b>145</b> | Finanzen, Beteiligungen, Kreiskasse                |
| <b>200</b> | Fachabteilung S, Soziales und Bildung              |
| <b>300</b> | Fachabteilung 3, Öffentliche Sicherheit, Gemeinden |
| <b>305</b> | Staatliche Rechnungsprüfungsstelle                 |
| <b>400</b> | Fachabteilung 4, Bau und Umwelt                    |

### Ausschussmitglieder

|                |  |              |                                      |                      |                   |
|----------------|--|--------------|--------------------------------------|----------------------|-------------------|
| <b>CSU-FDP</b> | Walter Brilmayer<br>Thomas Huber<br>Udo Ockel<br>Martin Wagner<br>Alexander Müller<br>Roland Frick | <b>SPD</b>   | Albert Hingerl<br>Dr. Ernst Böhm     | <b>FW</b>            | Georg Reitsberger |
|                |  | <b>GRÜNE</b> | Waltraud Gruber<br>Reinhard Oellerer | <b>AG AfD-BP-ödp</b> | Christian Eckert  |

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis 2016       | Plan 2017           | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017    | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                | 0,00                | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | -106.580,37         | -116.342,00         | -116.342,00                  | -176.199,91          | -59.857,91              |
| 3         | + Sonstige Transfererträge   | 0,00                | 0,00                | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                | 0,00                | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 5         | + Auflösung von Sonderposten   | -100,00             | -100,00             | -100,00                      | -141.180,00          | -141.080,00             |
| 6         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -111.785,20         | -1.300,00           | -1.300,00                    | -142.690,60          | -141.390,60             |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | -653.301,18         | -782.730,00         | -782.730,00                  | -784.862,37          | -2.132,37               |
| 8         | + Sonstige ordentliche Erträge   | -114.200,56         | -10.100,00          | -10.100,00                   | -55.662,00           | -45.562,00              |
| 9         | + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                | 0,00                | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 10        | +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                | 0,00                | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>S1</b> | <b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>                                       | <b>-985.967,31</b>  | <b>-910.572,00</b>  | <b>-910.572,00</b>           | <b>-1.300.594,88</b> | <b>-390.022,88</b>      |
| 11        | - Personalaufwendungen   | 5.115.204,38        | 5.355.350,00        | 5.355.350,00                 | 5.276.339,43         | -79.010,57              |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                | 0,00                | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 855.542,63          | 877.329,00          | 877.329,00                   | 996.615,40           | 119.286,40              |
| 14        | - Planmäßige Abschreibungen  | 1.551.081,35        | 1.568.189,49        | 1.568.189,49                 | 1.695.571,01         | 127.381,52              |
| 15        | - Transferaufwendungen   | 585.841,30          | 418.784,00          | 418.784,00                   | 620.014,48           | 201.230,48              |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.118.563,64        | 1.100.570,00        | 1.100.570,00                 | 1.130.798,99         | 30.228,99               |
| <b>S2</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)</b>                                 | <b>9.226.233,30</b> | <b>9.320.222,49</b> | <b>9.320.222,49</b>          | <b>9.719.339,31</b>  | <b>399.116,82</b>       |
| <b>S3</b> | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>                    | <b>8.240.265,99</b> | <b>8.409.650,49</b> | <b>8.409.650,49</b>          | <b>8.418.744,43</b>  | <b>9.093,94</b>         |
| 17        | + Finanzerträge  | -266.672,50         | -192.716,00         | -192.716,00                  | -242.172,09          | -49.456,09              |
| 18        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 75.334,61           | 5.336,00            | 5.336,00                     | 29.716,24            | 24.380,24               |
| <b>S4</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)</b>                                     | <b>-191.337,89</b>  | <b>-187.380,00</b>  | <b>-187.380,00</b>           | <b>-212.455,85</b>   | <b>-25.075,85</b>       |
| <b>S5</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)</b>   | <b>8.048.928,10</b> | <b>8.222.270,49</b> | <b>8.222.270,49</b>          | <b>8.206.288,58</b>  | <b>-15.981,91</b>       |
| 19        | + Außerordentliche Erträge   | -11.098,26          | 0,00                | 0,00                         | -46.445,91           | -46.445,91              |
| 20        | - Außerordentliche Aufwendungen  | 761,50              | 0,00                | 0,00                         | 164,08               | 164,08                  |
| <b>S6</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)</b>                         | <b>-10.336,76</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>-46.281,83</b>    | <b>-46.281,83</b>       |
| <b>S7</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (S5 und S6)</b> | <b>8.038.591,34</b> | <b>8.222.270,49</b> | <b>8.222.270,49</b>          | <b>8.160.006,75</b>  | <b>-62.263,74</b>       |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | -15.895,48          | -12.989,00          | -12.989,00                   | -16.299,36           | -3.310,36               |
| 22        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                     | 60,00               | 0,00                | 0,00                         | 82.182,34            | 82.182,34               |
| <b>S8</b> | <b>= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>                     | <b>8.022.755,86</b> | <b>8.209.281,49</b> | <b>8.209.281,49</b>          | <b>8.225.889,73</b>  | <b>16.608,24</b>        |

## Teilfinanzrechnung: Kreis- und Strategieausschuss (KSA)

| Nr.        | Einzahlung- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis 2016         | Plan 2017            | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|------------|---|-----------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1          | Steuern u. ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 2          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 106.682,71            | 116.342,00           | 116.342,00                   | 226.359,15            | 110.017,15              |
| 3          | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 4          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 5          | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                     | 86.803,30             | 1.300,00             | 1.300,00                     | 167.447,31            | 166.147,31              |
| 6          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 696.467,81            | 782.730,00           | 782.730,00                   | 688.249,38            | -94.480,62              |
| 7          | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | 6.607.337,21          | 10.100,00            | 10.100,00                    | 5.978.046,68          | 5.967.946,68            |
| 8          | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 331.867,93            | 192.716,00           | 192.716,00                   | 283.276,69            | 90.560,69               |
| <b>S1</b>  | <b>= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)</b>   | <b>7.829.158,96</b>   | <b>1.103.188,00</b>  | <b>1.103.188,00</b>          | <b>7.343.379,21</b>   | <b>6.240.191,21</b>     |
| 9          | - Personalauszahlungen  | -5.115.211,88         | -5.355.350,00        | -5.355.350,00                | -5.276.463,47         | 78.886,53               |
| 10         | - Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 11         | - Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen                           | -852.961,96           | -877.329,00          | -877.329,00                  | -1.001.162,54         | -123.833,54             |
| 12         | - Transferauszahlungen  | -585.841,30           | -418.784,00          | -418.784,00                  | -579.141,79           | -160.357,79             |
| 13         | - Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | -7.694.895,49         | -1.100.570,00        | -1.100.570,00                | -7.099.601,68         | -5.999.031,68           |
| 14         | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | -101.311,59           | -5.336,00            | -5.336,00                    | -37.201,61            | -31.865,61              |
| <b>S2</b>  | <b>= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)</b>  | <b>-14.350.222,22</b> | <b>-7.757.369,00</b> | <b>-7.757.369,00</b>         | <b>-13.993.571,09</b> | <b>-6.236.202,09</b>    |
| <b>S3</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>   | <b>-6.521.063,26</b>  | <b>-6.654.181,00</b> | <b>-6.654.181,00</b>         | <b>-6.650.191,88</b>  | <b>3.989,12</b>         |
| 15         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 16         | + Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 17         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 18         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 19         | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 10.739.004,69         | 1.196.152,00         | 1.196.152,00                 | 291.465,07            | -904.686,93             |
| <b>S4</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)</b>    | <b>10.739.004,69</b>  | <b>1.196.152,00</b>  | <b>1.196.152,00</b>          | <b>291.465,07</b>     | <b>-904.686,93</b>      |
| 20         | - Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 21         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | -18.017,41            | -18.017,41              |
| 22         | - Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen                    | -177.804,71           | -515.850,00          | -515.850,00                  | -140.628,16           | 375.221,84              |
| 23         | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 24         | - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen                        | -10.138.790,68        | -3.110.200,00        | -3.110.200,00                | -2.671.150,37         | 439.049,63              |
| 25         | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | -2.900.200,00         | -712.688,00          | -712.688,00                  | 0,00                  | 712.688,00              |
| <b>S5</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)</b>    | <b>-13.216.795,39</b> | <b>-4.338.738,00</b> | <b>-4.338.738,00</b>         | <b>-2.829.795,94</b>  | <b>1.508.942,06</b>     |
| <b>S6</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)</b>            | <b>-2.477.790,70</b>  | <b>-3.142.586,00</b> | <b>-3.142.586,00</b>         | <b>-2.538.330,87</b>  | <b>604.255,13</b>       |
| <b>S7</b>  | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>  | <b>-8.998.853,96</b>  | <b>-9.796.767,00</b> | <b>-9.796.767,00</b>         | <b>-9.188.522,75</b>  | <b>608.244,25</b>       |
| 26a        | + Einz. aus der Aufnahme von Krediten                                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 26b        | + Einz. a.d.Kreditaufn. wirts.vergleichb.Vorgängen                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S8</b>  | <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| 27a        | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten                           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 27b        | - Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S9</b>  | <b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>S10</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 - S9)</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>S11</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)</b>        | <b>-8.998.853,96</b>  | <b>-9.796.767,00</b> | <b>-9.796.767,00</b>         | <b>-9.188.522,75</b>  | <b>608.244,25</b>       |

## Teilergebnisrechnung: Ausschuss für Soziales, Familie und Bildung (SFB)

### mit folgenden Kostenstellen:

|  |  |
|--|--|
| <p><b>110</b> Bildung und IT</p> <p><b>114</b> Sport und Gastschüler</p> <p><b>116</b> Medienzentrums Ebersberg</p> <p><b>119</b> Schulen/Bildung</p> <p><b>202</b> Familienbeauftragte</p> <p><b>203</b> Demografie</p> <p><b>204</b> Beschulung/Ausbildung Asyl</p> <p><b>205</b> Audit Beruf und Familie</p> <p><b>210</b> Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangelegenheiten</p> <p><b>220</b> Sozialamt – örtlicher Träger</p> <p><b>221</b> Sozialamt – überörtlicher Träger</p> <p><b>222</b> Asyl</p> <p><b>250</b> Jobcenter Ebersberg</p> | <p><b>310</b> Ausländer- und Personenstandswesen</p> <p><b>700</b> Fachabteilung 5, Gesundheit</p> <p><b>710</b> Betreuungsstelle</p> <p><b>870</b> Landwirtschaftsschule Ebersberg</p> <p><b>875</b> FOS/BOS Erding</p> <p><b>820</b> Realschule Ebersberg</p> <p><b>830</b> Realschule Markt Schwaben</p> <p><b>833</b> Realschule Poing</p> <p><b>835</b> ZV Realschule Vaterstetten</p> <p><b>840</b> Gymnasium Grafing</p> <p><b>850</b> Gymnasium Vaterstetten</p> <p><b>860</b> Gymnasium Markt Schwaben</p> <p><b>865</b> Gymnasium Kirchseeon</p> <p><b>880</b> Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing</p> <p><b>890</b> Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing</p> |
|--|--|

### Ausschussmitglieder

#### CSU-FDP

Renate Will  
Susanne Linhart  
Rolf Jorga  
Marina Matjanovski  
Johann Schwaiger  
Tobias Scheller

#### SPD

Günter Lenz  
Dr. Renate Glaser  
Bianka Poschenrieder

#### FW

Toni Ried  
Dr. Wilfried Seidelmann

#### GRÜNE

Franz Greithanner  
Vincent Kalnin

#### AG AfD-BP-ödp

Franz-Xaver Garhammer

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis 2016         | Plan 2017             | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | -3.546.698,23         | -5.539.848,00         | -5.539.848,00                | -4.176.986,00         | 1.362.862,00            |
| 3         | + Sonstige Transfererträge   | -152.589,82           | -138.000,00           | -138.000,00                  | -223.776,58           | -85.776,58              |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 5         | + Auflösung von Sonderposten   | -26.639,46            | -20.086,41            | -20.086,41                   | -28.097,55            | -8.011,14               |
| 6         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -85.432,77            | -59.640,00            | -59.640,00                   | -75.873,50            | -16.233,50              |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | -15.634.238,43        | -13.092.344,00        | -13.092.344,00               | -10.252.829,09        | 2.839.514,91            |
| 8         | + Sonstige ordentliche Erträge   | -484.409,80           | -376.000,00           | -376.000,00                  | -533.516,69           | -157.516,69             |
| 9         | + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 10        | +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S1</b> | <b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>                                       | <b>-19.930.008,51</b> | <b>-19.225.918,41</b> | <b>-19.225.918,41</b>        | <b>-15.291.079,41</b> | <b>3.934.839,00</b>     |
| 11        | - Personalaufwendungen   | 4.586.134,04          | 5.071.600,00          | 5.071.600,00                 | 4.856.676,93          | -214.923,07             |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.412.493,70          | 573.788,00            | 573.788,00                   | 1.162.974,15          | 589.186,15              |
| 14        | - Planmäßige Abschreibungen  | 1.272.362,43          | 778.890,12            | 778.890,12                   | 1.234.860,89          | 455.970,77              |
| 15        | - Transferaufwendungen   | 13.737.821,97         | 14.172.336,00         | 14.172.336,00                | 8.578.383,46          | -5.593.952,54           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 13.924.237,36         | 16.603.447,00         | 16.603.447,00                | 15.518.297,86         | -1.085.149,14           |
| <b>S2</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)</b>                                 | <b>34.933.049,50</b>  | <b>37.200.061,12</b>  | <b>37.200.061,12</b>         | <b>31.351.193,29</b>  | <b>-5.848.867,83</b>    |
| <b>S3</b> | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 u.S2)</b>                      | <b>15.003.040,99</b>  | <b>17.974.142,71</b>  | <b>17.974.142,71</b>         | <b>16.060.113,88</b>  | <b>-1.914.028,83</b>    |
| 17        | + Finanzerträge  | -59,26                | -100,00               | -100,00                      | -1.009,74             | -909,74                 |
| 18        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S4</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)</b>                                     | <b>-59,26</b>         | <b>-100,00</b>        | <b>-100,00</b>               | <b>-1.009,74</b>      | <b>-909,74</b>          |
| <b>S5</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)</b>   | <b>15.002.981,73</b>  | <b>17.974.042,71</b>  | <b>17.974.042,71</b>         | <b>16.059.104,14</b>  | <b>-1.914.938,57</b>    |
| 19        | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | -45.584,49            | -45.584,49              |
| 20        | - Außerordentliche Aufwendungen  | 863,68                | 0,00                  | 0,00                         | 539,01                | 539,01                  |
| <b>S6</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 u.20)</b>                           | <b>863,68</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>-45.045,48</b>     | <b>-45.045,48</b>       |
| <b>S7</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (S5 und S6)</b> | <b>15.003.845,41</b>  | <b>17.974.042,71</b>  | <b>17.974.042,71</b>         | <b>16.014.058,66</b>  | <b>-1.959.984,05</b>    |

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten                                    | Ergebnis 2016        | Plan 2017            | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017    | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|-----------|---|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 21        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                   | -33.845,46           | -332.500,00          | -332.500,00                  | 0,00                 | 332.500,00              |
| 22        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen              | 346.809,18           | 458.052,00           | 458.052,00                   | 391.467,82           | -66.584,18              |
| <b>S8</b> | <b>= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo S7, Zeile 21 u.22)</b> | <b>15.316.809,13</b> | <b>18.099.594,71</b> | <b>18.099.594,71</b>         | <b>16.405.526,48</b> | <b>-1.694.068,23</b>    |

### Teilfinanzrechnung: Ausschuss für Soziales Familie und Bildung (SFB)

| Nr.        | Einzahlung- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis 2016         | Plan 2017             | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1          | Steuern u. ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 2          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 3.129.282,00          | 5.539.848,00          | 5.539.848,00                 | 4.387.816,36          | -1.152.031,64           |
| 3          | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 222.278,22            | 138.000,00            | 138.000,00                   | 257.710,26            | 119.710,26              |
| 4          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 5          | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                     | 86.668,43             | 59.640,00             | 59.640,00                    | 61.280,10             | 1.640,10                |
| 6          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 16.397.335,47         | 13.092.344,00         | 13.092.344,00                | 10.703.819,37         | -2.388.524,63           |
| 7          | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | 984.161,31            | 376.000,00            | 376.000,00                   | 1.219.589,25          | 843.589,25              |
| 8          | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 59,26                 | 100,00                | 100,00                       | 45.584,49             | 45.484,49               |
| <b>S1</b>  | <b>= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)</b>   | <b>20.819.784,69</b>  | <b>19.205.932,00</b>  | <b>19.205.932,00</b>         | <b>16.675.799,83</b>  | <b>-2.530.132,17</b>    |
| 9          | - Personalauszahlungen  | -4.586.393,15         | -5.071.600,00         | -5.071.600,00                | -4.854.110,45         | 217.489,55              |
| 10         | - Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 11         | - Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen                           | -1.396.737,64         | -573.788,00           | -573.788,00                  | -1.176.242,73         | -602.454,73             |
| 12         | - Transferauszahlungen  | -13.670.927,04        | -14.172.336,00        | -14.172.336,00               | -8.747.745,42         | 5.424.590,58            |
| 13         | - Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | -14.599.930,20        | -16.603.447,00        | -16.603.447,00               | -16.105.345,52        | 498.101,48              |
| 14         | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S2</b>  | <b>= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 -14)</b>     | <b>-34.253.988,03</b> | <b>-36.421.171,00</b> | <b>-36.421.171,00</b>        | <b>-30.883.444,12</b> | <b>5.537.726,88</b>     |
| <b>S3</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 u. S2)</b>         | <b>-13.434.203,34</b> | <b>-17.215.239,00</b> | <b>-17.215.239,00</b>        | <b>-14.207.644,29</b> | <b>3.007.594,71</b>     |
| 15         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                            | 12.789,52             | 0,00                  | 0,00                         | 21.766,54             | 21.766,54               |
| 16         | + Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 17         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 18         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 19         | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S4</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)</b>    | <b>12.789,52</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>21.766,54</b>      | <b>21.766,54</b>        |
| 20         | - Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 21         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | -116,02               | -116,02                 |
| 22         | - Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen                    | -439.990,75           | -579.250,00           | -579.250,00                  | -566.987,69           | 12.262,31               |
| 23         | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 24         | - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen                        | -4.551.153,71         | -1.575.300,00         | -1.575.300,00                | -1.137.437,42         | 437.862,58              |
| 25         | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S5</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)</b>    | <b>-4.991.144,46</b>  | <b>-2.154.550,00</b>  | <b>-2.154.550,00</b>         | <b>-1.704.541,13</b>  | <b>450.008,87</b>       |
| <b>S6</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)</b>            | <b>-4.978.354,94</b>  | <b>-2.154.550,00</b>  | <b>-2.154.550,00</b>         | <b>-1.682.774,59</b>  | <b>471.775,41</b>       |
| <b>S7</b>  | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>  | <b>-18.412.558,28</b> | <b>-19.369.789,00</b> | <b>-19.369.789,00</b>        | <b>-15.890.418,88</b> | <b>3.479.370,12</b>     |
| 26a        | + Einz. aus der Aufnahme von Krediten                                 | 100.000,00            | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 26b        | + Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S8</b>  | <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)</b> | <b>100.000,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| 27a        | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | -100.000,00           | -100.000,00             |
| 27b        | - Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S9</b>  | <b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>-100.000,00</b>    | <b>-100.000,00</b>      |
| <b>S10</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)</b>           | <b>100.000,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>-100.000,00</b>    | <b>-100.000,00</b>      |
| <b>S11</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)</b>        | <b>-18.312.558,28</b> | <b>-19.369.789,00</b> | <b>-19.369.789,00</b>        | <b>-15.990.418,88</b> | <b>3.379.370,12</b>     |

## Teilergebnisrechnung: Ausschuss für Liegenschaften, Vergaben (LSV)

### mit folgenden Kostenstellen:

|  |   |
|--|---|
| <p><b>941</b> Liegenschaftsamt<br/> <b>943</b> Gebäude Haupthaus<br/> <b>944</b> Nebengebäude<br/> <b>945</b> Gebäude - Zulassungs- und Führerscheinstelle<br/> <b>947</b> Gebäude - Post - (Anmietung)<br/> <b>948</b> Gebäude - Schulumt<br/> <b>953</b> Gebäude Realschule Ebersberg<br/> <b>954</b> Gebäude Realschule Markt Schwaben:<br/> <b>955</b> Gebäude RS Poing<br/> <b>956</b> Gebäude Gymnasium Grafing<br/> <b>957</b> Gebäude Gymnasium Vaterstetten<br/> <b>958</b> Gebäude Gymnasium Markt Schwaben<br/> <b>959</b> Gebäude Gymnasium Kirchseeon<br/> <b>960</b> Gebäude Landwirtschaftsschule EBE<br/> <b>964</b> Mensa Sopäd. Förderzentr. Grafing<br/> <b>965</b> Gebäude Sopäd.Förderzentr. Grafing<br/> <b>966</b> Gebäude Sopäd.Förderzentr. Poing<br/> <b>332</b> Brandschutzdienststelle</p> | <p><b>331</b> Brand- und Katastrophenschutz<br/> <b>949</b> Hilfskostenstelle Gebäude<br/> <b>970</b> Gebäude Medienzentrale Augustinerstraße<br/> <b>971</b> Gebäude Straßenmeisterei<br/> <b>972</b> Gebäude Brennerei Ebersberg<br/> <b>999</b> Hausmeisterwohnung Straßenmeisterei<br/> <b>981</b> Dreifachturnhalle Realschule Ebersberg<br/> <b>982</b> Turnhalle Realschule Markt Schwaben<br/> <b>983</b> Turnhallen Gymnasium Grafing<br/> <b>984</b> Dreifachturnhalle Gymnasium Vaterstetten<br/> <b>985</b> Dreifachturnhalle Gymnasium Markt Schwaben<br/> <b>986</b> Turnhalle Gymnasium Kirchseeon<br/> <b>987</b> Dreifachturnhalle SFZ Grafing<br/> <b>988</b> Turnhalle SFZ Poing<br/> <b>991</b> Asylbewerberunterbringung HMW RS EBE<br/> <b>992</b> Hausmeisterwohnung RS M.Schwaben<br/> <b>993</b> Asylbewerberunterbringung HMW Gym. Grafing<br/> <b>994</b> Hausmeisterwohnung Gymn.Vaterstetten<br/> <b>995</b> Hausmeisterwohnung Gymn.M.Schwaben<br/> <b>996</b> Hausmeisterwohnung Gymn. Kirchseeon<br/> <b>997</b> Hausmeisterwohnung SFZ Grafing</p> |
|--|---|

### Ausschussmitglieder:

#### CSU-FDP

Bernhard Wieser  
 Josef Schwäbl  
 Bettina Zetzl  
 Johann Schwaiger  
 Josef Zistl  
 Piet Mayr

#### SPD

Ulrich Proske  
 Elisabeth Platzer  
 Martin Esterl

#### FW

Franz Finauer  
 Max Weindl

#### GRÜNE

Franz Greithanner  
 Melanie Kirchlechner

#### AG AfD-BP-ödp

Christian Eckert

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis 2016        | Plan 2017            | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017    | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|-----------|---|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                              | -157.972,19          | -156.925,00          | -156.925,00                  | -165.712,69          | -8.787,69               |
| 3         | + Sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 5         | + Auflösung von Sonderposten                                      | -843.937,00          | -953.673,00          | -953.673,00                  | -992.887,00          | -39.214,00              |
| 6         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                              | -1.247.076,96        | -452.470,00          | -452.470,00                  | -637.847,28          | -185.377,28             |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                            | -250.104,12          | -290.946,00          | -290.946,00                  | -117.094,26          | 173.851,74              |
| 8         | + Sonstige ordentliche Erträge                                    | -562.816,55          | -1.633.000,00        | -1.633.000,00                | -2.163.310,53        | -530.310,53             |
| 9         | + Aktivierte Eigenleistungen                                      | -76.999,73           | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 10        | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>S1</b> | <b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>                    | <b>-3.138.906,55</b> | <b>-3.487.014,00</b> | <b>-3.487.014,00</b>         | <b>-4.076.851,76</b> | <b>-589.837,76</b>      |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 1.819.435,42         | 2.031.340,00         | 2.031.340,00                 | 2.050.279,32         | 18.939,32               |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 6.659.970,48         | 6.876.007,28         | 6.876.007,28                 | 6.914.582,27         | 38.574,99               |
| 14        | - Planmäßige Abschreibungen                                       | 4.152.183,85         | 4.093.656,69         | 4.093.656,69                 | 4.216.884,61         | 123.227,92              |
| 15        | - Transferaufwendungen  | 335.934,12           | 433.000,00           | 433.000,00                   | 419.884,23           | -13.115,77              |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                               | 920.361,24           | 932.255,88           | 932.255,88                   | 804.685,02           | -127.570,86             |
| <b>S2</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)</b>              | <b>13.887.885,11</b> | <b>14.366.259,85</b> | <b>14.366.259,85</b>         | <b>14.406.315,45</b> | <b>40.055,60</b>        |
| <b>S3</b> | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b> | <b>10.748.978,56</b> | <b>10.879.245,85</b> | <b>10.879.245,85</b>         | <b>10.329.463,69</b> | <b>-549.782,16</b>      |
| 17        | + Finanzerträge   | -911,51              | 0,00                 | 0,00                         | -2.700,13            | -2.700,13               |
| 18        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                          | 317.958,77           | 298.400,00           | 298.400,00                   | 298.481,30           | 81,30                   |
| <b>S4</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)</b>                  | <b>317.047,26</b>    | <b>298.400,00</b>    | <b>298.400,00</b>            | <b>295.781,17</b>    | <b>-2.618,83</b>        |
| <b>S5</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)</b>                        | <b>11.066.025,82</b> | <b>11.177.645,85</b> | <b>11.177.645,85</b>         | <b>10.625.244,86</b> | <b>-552.400,99</b>      |
| 19        | + Außerordentliche Erträge  | -108.342,00          | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 20        | - Außerordentliche Aufwendungen                                   | 19,00                | 0,00                 | 0,00                         | 1,00                 | 1,00                    |
| <b>S6</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)</b>      | <b>-108.323,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>1,00</b>          | <b>1,00</b>             |

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis 2016        | Plan 2017            | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017    | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|-----------|--|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>S7</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (S5 und S6)</b> | <b>10.957.702,82</b> | <b>11.177.645,85</b> | <b>11.177.645,85</b>         | <b>10.625.245,86</b> | <b>-552.399,99</b>      |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | -326.458,58          | -829.530,00          | -829.530,00                  | -479.763,88          | 349.766,12              |
| 22        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                     | 14.101,44            | 12.989,00            | 12.989,00                    | 13.168,52            | 179,52                  |
| <b>S8</b> | <b>= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>                     | <b>10.645.345,68</b> | <b>10.361.104,85</b> | <b>10.361.104,85</b>         | <b>10.158.650,50</b> | <b>-202.454,35</b>      |

## Teilfinanzrechnung: Ausschuss für Liegenschaften, Vergaben (LSV)

| Nr.        | Einzahlung- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis 2016        | Plan 2017             | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|------------|---|----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1          | Steuern u. ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 2          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 154.792,23           | 156.925,00            | 156.925,00                   | 255.378,07            | 98.453,07               |
| 3          | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 4          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 5          | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                     | 1.484.562,79         | 452.470,00            | 452.470,00                   | 623.877,15            | 171.407,15              |
| 6          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 222.715,98           | 290.946,00            | 290.946,00                   | 130.972,92            | -159.973,08             |
| 7          | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | 62.770,86            | 1.633.000,00          | 1.633.000,00                 | 1.907.977,95          | 274.977,95              |
| 8          | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 911,51               | 0,00                  | 0,00                         | 1.447,94              | 1.447,94                |
| <b>S1</b>  | <b>= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 1 bis 8)</b>       | <b>1.925.753,37</b>  | <b>2.533.341,00</b>   | <b>2.533.341,00</b>          | <b>2.919.654,03</b>   | <b>386.313,03</b>       |
| 9          | - Personalauszahlungen  | -1.819.435,42        | -2.031.340,00         | -2.031.340,00                | -2.049.942,97         | -18.602,97              |
| 10         | - Versorgungsauszahlungen   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 11         | - Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen                           | -6.320.769,31        | -6.876.007,28         | -6.876.007,28                | -6.714.956,44         | 161.050,84              |
| 12         | - Transferauszahlungen  | -335.934,12          | -433.000,00           | -433.000,00                  | -419.884,23           | 13.115,77               |
| 13         | - Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | -930.430,38          | -932.255,88           | -932.255,88                  | -952.894,20           | -20.638,32              |
| 14         | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | -317.958,77          | -298.400,00           | -298.400,00                  | -298.481,30           | -81,30                  |
| <b>S2</b>  | <b>= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9 bis 14)</b>      | <b>-9.724.528,00</b> | <b>-10.571.003,16</b> | <b>-10.571.003,16</b>        | <b>-10.436.159,14</b> | <b>134.844,02</b>       |
| <b>S3</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>   | <b>-7.798.774,63</b> | <b>-8.037.662,16</b>  | <b>-8.037.662,16</b>         | <b>-7.516.505,11</b>  | <b>521.157,05</b>       |
| 15         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                            | 1.507.000,00         | 325.000,00            | 325.000,00                   | 115.878,59            | -209.121,41             |
| 16         | + Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig                    | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 17         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen                      | 330.568,80           | 137.500,00            | 137.500,00                   | 595.766,83            | 458.266,83              |
| 18         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen                    | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 19         | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S4</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 15 bis 19)</b>        | <b>1.837.568,80</b>  | <b>462.500,00</b>     | <b>462.500,00</b>            | <b>711.645,42</b>     | <b>249.145,42</b>       |
| 20         | - Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                    | -2.625,00            | -2.000.000,00         | -2.000.000,00                | -910,00               | 1.999.090,00            |
| 21         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | -2.281.241,36        | -3.596.200,00         | -3.596.200,00                | -5.836.214,64         | -2.240.014,64           |
| 22         | - Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen                    | -422.527,45          | -507.155,00           | -507.155,00                  | -166.336,10           | 340.818,90              |
| 23         | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                      | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 24         | - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen                        | -12.503,80           | 0,00                  | 0,00                         | -612.500,00           | -612.500,00             |
| 25         | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S5</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 20 bis 25)</b>        | <b>-2.718.897,61</b> | <b>-6.103.355,00</b>  | <b>-6.103.355,00</b>         | <b>-6.615.960,74</b>  | <b>-512.605,74</b>      |
| <b>S6</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)</b>            | <b>-881.328,81</b>   | <b>-5.640.855,00</b>  | <b>-5.640.855,00</b>         | <b>-5.904.315,32</b>  | <b>-263.460,32</b>      |
| <b>S7</b>  | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>  | <b>-8.680.103,44</b> | <b>-13.678.517,16</b> | <b>-13.678.517,16</b>        | <b>-13.420.820,43</b> | <b>257.696,73</b>       |
| 26a        | + Einz. aus der Aufnahme von Krediten                                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 26b        | + Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen                     | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S8</b>  | <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Z. 26a u 26b)</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| 27a        | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten                           | 34.280,66            | -420.470,00           | -420.470,00                  | 1.667,47              | 422.137,47              |
| 27b        | - Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen                    | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S9</b>  | <b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)</b> | <b>34.280,66</b>     | <b>-420.470,00</b>    | <b>-420.470,00</b>           | <b>1.667,47</b>       | <b>422.137,47</b>       |
| <b>S10</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)</b>           | <b>34.280,66</b>     | <b>-420.470,00</b>    | <b>-420.470,00</b>           | <b>1.667,47</b>       | <b>422.137,47</b>       |
| <b>S11</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)</b>        | <b>-8.645.822,78</b> | <b>-14.098.987,16</b> | <b>-14.098.987,16</b>        | <b>-13.419.152,96</b> | <b>679.834,20</b>       |

## Teilergebnisrechnung: Ausschuss für Umwelt, LK - Entwicklung, Infrastruktur mit kommunaler Abfallwirtschaft (ULV)

### mit folgenden Kostenstellen:

|   |   |
|---|---|
| <b>080</b> Wirtschaftsförderung , Regionalmanagement (WR)   | <b>405</b> Landschaftspflegeverband (LPV)                       |
| <b>112</b> ÖPNV/ Fernradwege/                               | <b>410</b> Bauleitplanung, Wohnungsbauförderung, Gutachterauss. |
| <b>113</b> Schülerbeförderung                               | <b>420</b> Bauamt   |
| <b>150</b> Kommunale Abfallwirtschaft Sondervermögen        | <b>440</b> Wasserrecht, Staatl. Abfallrecht, Immissionsschutz,  |
| <b>320</b> Kfz- Zulassungsstelle                            | <b>450</b> Naturschutz, Landschaftspflege                       |
| <b>325</b> Führerscheinstelle                               | <b>720</b> Kommunale Abfallwirtschaft                           |
| <b>330</b> Öffentliche Sicherheit, Gemeinden                | <b>910</b> Kreisstraßen und –unterhalt                          |
| <b>340</b> Veterinärwesen u. gesundheitl. Verbraucherschutz |   |

### Ausschussmitglieder:

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>CSU-FDP</b> Martin Lechner<br>Arnold Schmidt<br>Manfred Vodermaier<br>Johann Riedl<br>Magdalena Föstl<br>Franziska Hilger | <b>SPD</b> Ursula Bittner<br>Dr. Renate Glaser<br>Bianka Poschenrieder | <b>FW</b> Simon Ossenstetter<br>Ludwig Maurer |
|  | <b>GRÜNE</b> Ilke Ackstaller<br>Philipp Goldner                        | <b>AG AfD -BP-Ödp</b><br>Hagen Theurich       |

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis 2016         | Plan 2017             | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | -6.019.933,10         | -6.043.172,00         | -6.043.172,00                | -6.419.877,10         | -376.705,10             |
| 3         | + Sonstige Transfererträge   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -925.326,26           | -891.000,00           | -891.000,00                  | -1.279.626,00         | -388.626,00             |
| 5         | + Auflösung von Sonderposten   | -804.624,45           | -215.031,00           | -215.031,00                  | -246.542,00           | -31.511,00              |
| 6         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -298.335,73           | -292.360,00           | -292.360,00                  | -298.249,98           | -5.889,98               |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | -5.968.151,62         | -5.689.025,00         | -5.689.025,00                | -6.211.627,33         | -522.602,33             |
| 8         | + Sonstige ordentliche Erträge   | -280.485,70           | -2.700,00             | -2.700,00                    | -204.252,28           | -201.552,28             |
| 9         | + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 10        | +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S1</b> | <b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>                                       | <b>-14.296.856,86</b> | <b>-13.133.288,00</b> | <b>-13.133.288,00</b>        | <b>-14.660.174,69</b> | <b>-1.526.886,69</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen   | 4.441.769,33          | 4.748.250,00          | 4.748.250,00                 | 4.790.233,33          | 41.983,33               |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.786.494,84          | 9.244.175,00          | 9.244.175,00                 | 9.150.444,69          | -93.730,31              |
| 14        | - Planmäßige Abschreibungen  | 1.090.909,28          | 988.993,60            | 988.993,60                   | 1.119.002,94          | 130.009,34              |
| 15        | - Transferaufwendungen   | 2.334.862,61          | 2.528.460,00          | 2.528.460,00                 | 2.170.358,83          | -358.101,17             |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.366.064,56          | 1.829.925,00          | 1.829.925,00                 | 2.228.037,84          | 398.112,84              |
| <b>S2</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)</b>                                 | <b>19.020.100,62</b>  | <b>19.339.803,60</b>  | <b>19.339.803,60</b>         | <b>19.458.077,63</b>  | <b>118.274,03</b>       |
| <b>S3</b> | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 u. S2)</b>                     | <b>4.723.243,76</b>   | <b>6.206.515,60</b>   | <b>6.206.515,60</b>          | <b>4.797.902,94</b>   | <b>-1.408.612,66</b>    |
| 17        | + Finanzerträge  | -1.613,70             | 0,00                  | 0,00                         | -1.220,72             | -1.220,72               |
| 18        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 226,00                | 226,00                  |
| <b>S4</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)</b>                                     | <b>-1.613,70</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>-994,72</b>        | <b>-994,72</b>          |
| <b>S5</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)</b>   | <b>4.721.630,06</b>   | <b>6.206.515,60</b>   | <b>6.206.515,60</b>          | <b>4.796.908,22</b>   | <b>-1.409.607,38</b>    |
| 19        | + Außerordentliche Erträge   | -276.329,39           | 0,00                  | 0,00                         | -277.186,46           | -277.186,46             |
| 20        | - Außerordentliche Aufwendungen  | 90.280,97             | 0,00                  | 0,00                         | 313.680,11            | 313.680,11              |
| <b>S6</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)</b>                         | <b>-186.048,42</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>36.493,65</b>      | <b>36.493,65</b>        |
| <b>S7</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (S5 und S6)</b> | <b>4.535.581,64</b>   | <b>6.206.515,60</b>   | <b>6.206.515,60</b>          | <b>4.833.401,87</b>   | <b>-1.373.113,73</b>    |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | -5.481,86             | -379.120,00           | -379.120,00                  | -6.796,80             | 372.323,20              |
| 22        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                     | 14.926,76             | 0,00                  | 0,00                         | 17.070,50             | 17.070,50               |
| <b>S8</b> | <b>= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>                     | <b>4.545.026,54</b>   | <b>5.827.395,60</b>   | <b>5.827.395,60</b>          | <b>4.843.675,57</b>   | <b>-983.720,03</b>      |

## Teilfinanzrechnung: Ausschuss für Umwelt, LK - Entwicklung, Infrastruktur mit kommunaler Abfallwirtschaft (ULV)

| Nr.        | Einzahlung- und Auszahlungsarten                                      | Ergebnis 2016         | Plan 2017             | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1          | Steuern u. ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 2          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 6.008.981,24          | 6.043.172,00          | 6.043.172,00                 | 6.301.552,10          | 258.380,10              |
| 3          | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 4          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 908.253,23            | 891.000,00            | 891.000,00                   | 1.000.184,32          | 109.184,32              |
| 5          | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                     | 349.813,32            | 292.360,00            | 292.360,00                   | 341.803,54            | 49.443,54               |
| 6          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 5.992.157,19          | 5.689.025,00          | 5.689.025,00                 | 6.400.303,38          | 711.278,38              |
| 7          | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | 5.943.964,89          | 1.700,00              | 1.700,00                     | 250.686,53            | 248.986,53              |
| 8          | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 162.613,59            | 0,00                  | 0,00                         | 115.499,44            | 115.499,44              |
| <b>S1</b>  | <b>= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)</b>   | <b>19.365.783,46</b>  | <b>12.917.257,00</b>  | <b>12.917.257,00</b>         | <b>14.410.029,31</b>  | <b>1.492.772,31</b>     |
| 9          | - Personalauszahlungen  | -4.441.769,33         | -4.748.250,00         | -4.748.250,00                | -4.790.233,33         | -41.983,33              |
| 10         | - Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 11         | - Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen                           | -8.901.009,60         | -9.244.175,00         | -9.244.175,00                | -9.276.426,91         | -32.251,91              |
| 12         | - Transferauszahlungen  | -2.484.939,78         | -2.528.460,00         | -2.528.460,00                | -2.160.306,13         | 368.153,87              |
| 13         | - Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | -8.444.669,13         | -1.829.925,00         | -1.829.925,00                | -2.853.520,37         | -1.023.595,37           |
| 14         | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | -226,00               | -226,00                 |
| <b>S2</b>  | <b>= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)</b>  | <b>-24.272.387,84</b> | <b>-18.350.810,00</b> | <b>-18.350.810,00</b>        | <b>-19.080.712,74</b> | <b>-729.902,74</b>      |
| <b>S3</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>   | <b>-4.906.604,38</b>  | <b>-5.433.553,00</b>  | <b>-5.433.553,00</b>         | <b>-4.670.683,43</b>  | <b>762.869,57</b>       |
| 15         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                            | 158.615,28            | 20.000,00             | 20.000,00                    | 16.742,23             | -3.257,77               |
| 16         | + Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 17         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen                      | 1,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 12.482,99             | 12.482,99               |
| 18         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 19         | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S4</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)</b>    | <b>158.616,28</b>     | <b>20.000,00</b>      | <b>20.000,00</b>             | <b>29.225,22</b>      | <b>9.225,22</b>         |
| 20         | - Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                    | -96.624,84            | -267.000,00           | -267.000,00                  | -32.796,46            | 234.203,54              |
| 21         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | -560.588,24           | -2.015.000,00         | -2.015.000,00                | -1.270.809,17         | 744.190,83              |
| 22         | - Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen                    | -123.185,94           | -293.900,00           | -293.900,00                  | -53.012,94            | 240.887,06              |
| 23         | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 24         | - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen                        | -18.938,14            | -21.000,00            | -21.000,00                   | -2.665,13             | 18.334,87               |
| 25         | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S5</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)</b>    | <b>-799.337,16</b>    | <b>-2.596.900,00</b>  | <b>-2.596.900,00</b>         | <b>-1.359.283,70</b>  | <b>1.237.616,30</b>     |
| <b>S6</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)</b>            | <b>-640.720,88</b>    | <b>-2.576.900,00</b>  | <b>-2.576.900,00</b>         | <b>-1.330.058,48</b>  | <b>1.246.841,52</b>     |
| <b>S7</b>  | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>  | <b>-5.547.325,26</b>  | <b>-8.010.453,00</b>  | <b>-8.010.453,00</b>         | <b>-6.000.741,91</b>  | <b>2.009.711,09</b>     |
| 26a        | + Einz. aus der Aufnahme von Krediten                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 26b        | + Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S8</b>  | <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| 27a        | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 27b        | - Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S9</b>  | <b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>S10</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>S11</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)</b>        | <b>-5.547.325,26</b>  | <b>-8.010.453,00</b>  | <b>-8.010.453,00</b>         | <b>-6.000.741,91</b>  | <b>2.009.711,09</b>     |

## Teilergebnisrechnung: Jugendhilfeausschuss (JHA)

mit folgenden Kostenstellen:

**230** Jugendamt

**233** umF (unbegleitete minderjährige Flüchtlinge)

**232** Hilfe für junge Volljährige § 41

**240** KJA: Gerichtshilfen, Jugendarbeit, Amtsvormundschaft

**Ausschussmitglieder, beschließend:**

**CSU-FDP** Renate Pfluger  
Franziska Hilger  
Marina Matjanovski

**SPD** Martin Esterl  
  
**GRÜNE** Dipl.-Pol.  
Uwe Peters

**FW** Dr. Wilfried Seidelmann

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis 2016        | Plan 2017            | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017    | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|-----------|--|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | -93.828,63           | -87.860,00           | -87.860,00                   | -132.317,72          | -44.457,72              |
| 3         | + Sonstige Transfererträge   | -2.589.900,56        | -2.469.194,00        | -2.469.194,00                | -2.355.788,32        | 113.405,68              |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 5         | + Auflösung von Sonderposten   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | -2.142,00            | -2.142,00               |
| 6         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -17.263,14           | 0,00                 | 0,00                         | -4.569,71            | -4.569,71               |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | -6.559.299,94        | -5.761.319,00        | -5.761.319,00                | -6.734.285,44        | -972.966,44             |
| 8         | + Sonstige ordentliche Erträge   | -124.459,16          | 0,00                 | 0,00                         | -121.218,82          | -121.218,82             |
| 9         | + Aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 10        | +/- Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>S1</b> | <b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>                                       | <b>-9.384.751,43</b> | <b>-8.318.373,00</b> | <b>-8.318.373,00</b>         | <b>-9.350.322,01</b> | <b>-1.031.949,01</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen   | 3.868.948,80         | 4.239.240,00         | 4.239.240,00                 | 4.136.738,34         | -102.501,66             |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 347.898,77           | 221.521,00           | 221.521,00                   | 236.085,29           | 14.564,29               |
| 14        | - Planmäßige Abschreibungen  | 59.238,20            | 25.755,63            | 25.755,63                    | 72.522,13            | 46.766,50               |
| 15        | - Transferaufwendungen   | 15.895.609,25        | 15.949.999,00        | 15.949.999,00                | 16.635.993,43        | 685.994,43              |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 701.168,91           | 629.052,00           | 629.052,00                   | 702.984,53           | 73.932,53               |
| <b>S2</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)</b>                                 | <b>20.872.863,93</b> | <b>21.065.567,63</b> | <b>21.065.567,63</b>         | <b>21.784.323,72</b> | <b>718.756,09</b>       |
| <b>S3</b> | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>                    | <b>11.488.112,50</b> | <b>12.747.194,63</b> | <b>12.747.194,63</b>         | <b>12.434.001,71</b> | <b>-313.192,92</b>      |
| 17        | + Finanzerträge  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | -282,13              | -282,13                 |
| 18        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>S4</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>-282,13</b>       | <b>-282,13</b>          |
| <b>S5</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)</b>   | <b>11.488.112,50</b> | <b>12.747.194,63</b> | <b>12.747.194,63</b>         | <b>12.433.719,58</b> | <b>-313.475,05</b>      |
| 19        | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                    |
| 20        | - Außerordentliche Aufwendungen  | 18,00                | 0,00                 | 0,00                         | 38,00                | 38,00                   |
| <b>S6</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)</b>                         | <b>18,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>38,00</b>         | <b>38,00</b>            |
| <b>S7</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (S5 und S6)</b> | <b>11.488.130,50</b> | <b>12.747.194,63</b> | <b>12.747.194,63</b>         | <b>12.433.757,58</b> | <b>-313.437,05</b>      |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | -27.553,46           | -28.522,00           | -28.522,00                   | -1.029,14            | 27.492,86               |
| 22        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                     | 33.337,46            | 32.500,00            | 32.500,00                    | 0,00                 | -32.500,00              |
| <b>S8</b> | <b>= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>                     | <b>11.493.914,50</b> | <b>12.751.172,63</b> | <b>12.751.172,63</b>         | <b>12.432.728,44</b> | <b>-318.444,19</b>      |

**Teilfinanzrechnung: Jugendhilfeausschuss (JHA)**

| Nr.        | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis 2016         | Plan 2017             | Fortgeschriebener Planansatz | Ist-Ergebnis 2017     | Vergleich Ist/Plan 2017 |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1          | Steuern u. ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 2          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 93.828,63             | 87.860,00             | 87.860,00                    | 125.281,57            | 37.421,57               |
| 3          | + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 2.882.663,86          | 2.469.194,00          | 2.469.194,00                 | 2.387.148,94          | -82.045,06              |
| 4          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 5          | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                     | 17.238,14             | 0,00                  | 0,00                         | 4.582,21              | 4.582,21                |
| 6          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 3.110.387,79          | 5.761.319,00          | 5.761.319,00                 | 9.373.942,52          | 3.612.623,52            |
| 7          | + Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | 242.760,84            | 0,00                  | 0,00                         | 209.106,50            | 209.106,50              |
| 8          | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S1</b>  | <b>= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)</b>   | <b>6.346.879,26</b>   | <b>8.318.373,00</b>   | <b>8.318.373,00</b>          | <b>12.100.061,74</b>  | <b>3.781.688,74</b>     |
| 9          | - Personalauszahlungen  | -3.868.948,80         | -4.239.240,00         | -4.239.240,00                | -4.136.738,34         | 102.501,66              |
| 10         | - Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 11         | - Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen                           | -353.742,98           | -221.521,00           | -221.521,00                  | -244.260,49           | -22.739,49              |
| 12         | - Transferauszahlungen  | -15.342.135,63        | -15.949.999,00        | -15.949.999,00               | -16.628.104,75        | -678.105,75             |
| 13         | - Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.                    | -876.416,08           | -629.052,00           | -629.052,00                  | -779.901,34           | -150.849,34             |
| 14         | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S2</b>  | <b>= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)</b>  | <b>-20.441.243,49</b> | <b>-21.039.812,00</b> | <b>-21.039.812,00</b>        | <b>-21.789.004,92</b> | <b>-749.192,92</b>      |
| <b>S3</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>   | <b>-14.094.364,23</b> | <b>-12.721.439,00</b> | <b>-12.721.439,00</b>        | <b>-9.688.943,18</b>  | <b>3.032.495,82</b>     |
| 15         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 16         | + Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 17         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 18         | + Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 19         | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S4</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| 20         | - Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 21         | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 22         | - Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen                    | -11.856,11            | -24.400,00            | -24.400,00                   | -13.536,54            | 10.863,46               |
| 23         | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 24         | - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen                        | -25.000,00            | -7.500,00             | -7.500,00                    | 0,00                  | 7.500,00                |
| 25         | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S5</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)</b>    | <b>-36.856,11</b>     | <b>-31.900,00</b>     | <b>-31.900,00</b>            | <b>-13.536,54</b>     | <b>18.363,46</b>        |
| <b>S6</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)</b>            | <b>-36.856,11</b>     | <b>-31.900,00</b>     | <b>-31.900,00</b>            | <b>-13.536,54</b>     | <b>18.363,46</b>        |
| <b>S7</b>  | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>  | <b>-14.131.220,34</b> | <b>-12.753.339,00</b> | <b>-12.753.339,00</b>        | <b>-9.702.479,72</b>  | <b>3.050.859,28</b>     |
| 26a        | + Einz. aus der Aufnahme von Krediten                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 26b        | + Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S8</b>  | <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| 27a        | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| 27b        | - Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>S9</b>  | <b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>S10</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>S11</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)</b>        | <b>-14.131.220,34</b> | <b>-12.753.339,00</b> | <b>-12.753.339,00</b>        | <b>-9.702.479,72</b>  | <b>3.050.859,28</b>     |

## 3.2 Teilergebnisrechnung nach Kostenstellen

|   | Ist            | Plan           | Ist            | Vergleich<br>2017 Plan/Ist | Vergleich Ist<br>2017/ Ist 2016 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|---------------------------------|
|   | 2016           | 2017           | 2017           |                            |                                 |
| 001 Dummy Pimas   | 0,01           |                | -3.364,46      | 3.364,46                   | -3.364,47                       |
| 012 Umlage KSt. Versorgungsumlage Beamte 502110             | 587.075,82     | 971.090,00     | 448.808,26     | 522.281,74                 | -138.267,56                     |
| 013 Umlage KSt. Beihilfe 504110                             | 398.046,94     | 381.680,00     | 434.867,33     | -53.187,33                 | 36.820,39                       |
| 014 Umlage KSt. Versorgungsrücklage 505110                  | 8.541,75       | 16.750,00      | 5.995,95       | 10.754,05                  | -2.545,80                       |
| 020 Allgemeine Finanzwirtschaft                             | -60.676.223,46 | -63.151.101,00 | -63.408.244,46 | 257.143,46                 | -2.732.021,00                   |
| 021 Gemeinkostentopf  | 664.797,63     | 392.992,01     | 589.381,90     | -196.389,89                | -75.415,73                      |
| 025 Fachstelle Zentrales Controlling                        | 84.511,20      | 85.270,00      | 75.490,32      | 9.779,68                   | -9.020,88                       |
| 031 Energieagentur gGmbH                                    | 160.044,34     | 127.162,00     | 156.659,71     | -29.497,71                 | -3.384,63                       |
| 040 Kreisklinik Sondervermögen                              | 650.929,70     | 484.028,67     | 462.517,65     | 21.511,02                  | -188.412,05                     |
| 041 Kreisklinik gGmbH                                       | 531.497,41     | 642.006,98     | 518.369,22     | 123.637,76                 | -13.128,19                      |
| 045 Sozialer Wohnungsbau                                    | 225.930,71     | 203.074,00     | 210.215,53     | -7.141,53                  | -15.715,18                      |
| 050 Revisionsamt  | 107.006,16     | 112.597,00     | 121.680,15     | -9.083,15                  | 14.673,99                       |
| 070 Staatl. Schulamt Ebersberg                              | -5.018,11      | -7.772,00      | -8.904,38      | 1.132,38                   | -3.886,27                       |
| 080 Wirtschaftsförderung/ Regionalmanagement (WR)           | 236.321,20     | 238.083,00     | 182.957,98     | 55.125,02                  | -53.363,22                      |
| 090 Personalrat   | 129.100,98     | 139.512,89     | 130.361,96     | 9.150,93                   | 1.260,98                        |
| 094 Kulturförderung   |                |                | 1.062,74       | -1.062,74                  | 1.062,74                        |
| 095 Landrat/ Büro Landrat                                   | 502.698,94     | 513.563,71     | 716.104,46     | -202.540,75                | 213.405,52                      |
| 096 Geschäftsführung Kreistag                               | 213.226,83     | 221.408,00     | 214.666,56     | 6.741,44                   | 1.439,73                        |
| 097 Klimaschutzmanager                                      | 65.364,22      | 100.580,00     | 99.793,22      | 786,78                     | 34.429,00                       |
| 100 Abteilung 1, Zentrales und Bildung                      | 142.201,18     | 110.223,13     | 230.527,49     | -120.304,36                | 88.326,31                       |
| 110 Bildung und IT  | 77.928,02      | 111.625,00     | 95.284,66      | 16.340,34                  | 17.356,64                       |
| 111 EDV und Kommunikation                                   | 1.231.430,94   | 1.210.308,04   | 1.334.215,28   | -123.907,24                | 102.784,34                      |
| 112 ÖPNV/ Fernradwege                                       | 1.204.398,87   | 1.277.780,00   | 1.368.396,55   | -90.616,55                 | 163.997,68                      |
| 113 Schülerbeförderung                                      | 778.764,95     | 1.096.198,00   | 925.329,75     | 170.868,25                 | 146.564,80                      |
| 114 Sport und Gastschüler                                   | 5.315.330,98   | 5.401.710,00   | 6.052.265,90   | -650.555,90                | 736.934,92                      |
| 115 Registratur   | 295.767,17     | 308.429,38     | 282.239,56     | 26.189,82                  | -13.527,61                      |
| 116 Medienzentrum Ebersberg                                 | 100.237,24     | 102.706,19     | 97.216,97      | 5.489,22                   | -3.020,27                       |
| 119 Schulen / Bildung                                       | 209.369,17     | 195.738,68     | 224.845,44     | -29.106,76                 | 15.476,27                       |
| 120 Personalservice, Bürgerservice                          | 918.053,70     | 1.127.585,25   | 1.076.800,63   | 50.784,62                  | 158.746,93                      |
| 145 Finanzen, Beteiligungen, Kreiskasse                     | 967.630,97     | 1.000.155,59   | 1.056.156,55   | -56.000,96                 | 88.525,58                       |
| 150 Kommunale Abfallwirtschaft Sondervermögen               | -2.984,48      | -3.939,00      | 61,00          | -4.000,00                  | 3.045,48                        |
| 200 Fachabteilung 2, Soziales                               | 81.679,18      | 74.480,00      | 78.641,15      | -4.161,15                  | -3.038,03                       |
| 203 Demografie  | 551.785,88     | 811.204,32     | 350.516,64     | 460.687,68                 | -201.269,24                     |
| 204 Beschulung/Ausbildung Asyl                              | -70.496,17     | 99.024,00      | 234.449,29     | -135.425,29                | 304.945,46                      |
| 205 Gleichstellungsstelle, Audit berufundfamilie            |                |                | 15.775,00      | -15.775,00                 | 15.775,00                       |
| 210 Wohnungswesen, Ausbi.förderung, Versich.angelegenheiten | 374.878,29     | 354.352,63     | 415.782,14     | -61.429,51                 | 40.903,85                       |
| 220 Sozialamt - örtlicher Träger                            | 1.861.838,46   | 2.033.294,14   | 1.777.216,77   | 256.077,37                 | -84.621,69                      |
| 221 Sozialamt - überörtlicher Träger                        | 6.163,79       |                | 506,77         | -506,77                    | -5.657,02                       |
| 222 Asyl  | -628.117,85    | 925.469,00     | -920.100,74    | 1.845.569,74               | -291.982,89                     |
| 230 Jugendamt   | 10.665.034,64  | 12.498.577,63  | 11.283.631,19  | 1.214.946,44               | 618.596,55                      |
| 231 Kreisjugendring   | 186.725,86     | 231.940,00     | 219.507,90     | 12.432,10                  | 32.782,04                       |
| 232 Hilfe für junge Volljährige § 41                        | 924.341,27     |                | 906.610,49     | -906.610,49                | -17.730,78                      |
| 233 umF (unbegleitete minderjährige Flüchtlinge)            | -282.187,27    | 20.655,00      | -65.595,63     | 86.250,63                  | 216.591,64                      |
| 250 Jobcenter Ebersberg                                     | 4.690.237,86   | 5.704.945,00   | 5.350.289,93   | 354.655,07                 | 660.052,07                      |
| 300 Fachabteilung 3, Öffentliche Sicherheit, Gemeinden      | 12.127,93      | 21.017,00      | 3.973,80       | 17.043,20                  | -8.154,13                       |
| 305 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle                      | 31.281,01      | 32.544,84      | 34.344,98      | -1.800,14                  | 3.063,97                        |
| 310 Ausländer- und Personenstandswesen                      | 584.517,24     | 609.131,09     | 510.007,74     | 99.123,35                  | -74.509,50                      |
| 320 Kfz-Zulassungsstelle                                    | -540.608,63    | -566.912,17    | -564.363,66    | -2.548,51                  | -23.755,03                      |
| 325 Führerscheinstelle                                      | 49.188,30      | 48.191,79      | 63.397,32      | -15.205,53                 | 14.209,02                       |
| 330 Öffentliche Sicherheit, Gemeinden                       | -764,32        | 57.495,02      | 135.055,25     | -77.560,23                 | 135.819,57                      |
| 331 Brand- und Katastrophenschutz                           | 963.882,70     | 943.471,78     | 1.055.485,74   | -112.013,96                | 91.603,04                       |
| 332 Brandschutzdienststelle                                 | 44.040,52      | 76.990,00      | 76.906,49      | 83,51                      | 32.865,97                       |
| 340 Veterinärwesen und gesundheitl. Verbraucherschutz       | -13.617,67     | -3.367,23      | -4.700,21      | 1.332,98                   | 8.917,46                        |
| 400 Fachabteilung 4, Bau und Umwelt                         | 18.779,26      | 15.075,00      | 15.848,60      | -773,60                    | -2.930,66                       |
| 405 Landschaftspflegeverband (LPV)                          | 55.785,49      | 53.136,00      | 57.852,82      | -4.716,82                  | 2.067,33                        |
| 410 Bauleitplanung, Wohnungsbauförderung, Gutachterauss     | 173.890,72     | 182.665,17     | 196.625,92     | -13.960,75                 | 22.735,20                       |
| 420 Bauamt  | 148.322,88     | 153.860,68     | 31.078,09      | 122.782,59                 | -117.244,79                     |
| 440 Wasserrecht, Staatl. Abfallrecht, Immissionsschutz      | 254.719,40     | 331.033,00     | 236.026,62     | 95.006,38                  | -18.692,78                      |

|   | Ist                   | Plan                 | Ist                   | Vergleich           | Vergleich Ist      |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
|   | 2016                  | 2017                 | 2017                  | 2017 Plan/Ist       | 2017/ Ist 2016     |
| 450 Naturschutz, Landschaftspflege                            | 353.623,18            | 356.093,40           | 405.662,61            | -49.569,21          | 52.039,43          |
| 600 Fachabteilung 6, Jugend, Familie und Demografie           |                       |                      | 88.574,49             | -88.574,49          | 88.574,49          |
| 700 Fachabteilung 5, Gesundheit                               | -47.433,94            | -28.492,80           | -37.700,36            | 9.207,56            | 9.733,58           |
| 710 Betreuungsstelle  | 259.940,73            | 271.464,00           | 265.317,98            | 6.146,02            | 5.377,25           |
| 720 Kommunale Abfallwirtschaft                                | -604,26               | 927.964,80           | 0,00                  | 927.964,80          | 604,26             |
| 820 Realschule Ebersberg                                      | 178.146,52            | 159.651,97           | 181.229,07            | -21.577,10          | 3.082,55           |
| 830 Realschule Markt Schwaben                                 | -39.945,34            | -46.798,67           | -27.008,96            | -19.789,71          | 12.936,38          |
| 833 Realschule Poing  | 152.707,35            | 124.340,21           | 154.522,96            | -30.182,75          | 1.815,61           |
| 835 Realschule Vaterstetten (ZV, Umlageanteil LK)             | 631.678,53            | 257.964,00           | 588.373,98            | -330.409,98         | -43.304,55         |
| 840 Gymnasium Grafing   | 214.383,09            | 183.076,46           | 185.250,80            | -2.174,34           | -29.132,29         |
| 850 Gymnasium Vaterstetten                                    | 73.594,89             | 7.159,61             | 11.592,15             | -4.432,54           | -62.002,74         |
| 860 Gymnasium Markt Schwaben                                  | 163.904,37            | 113.406,44           | 133.857,54            | -20.451,10          | -30.046,83         |
| 865 Gymnasium Kirchseeon                                      | 113.903,42            | 111.887,56           | 145.814,57            | -33.927,01          | 31.911,15          |
| 870 Landwirtschaftsschule Ebersberg                           | 6.239,46              | 12.115,63            | 11.254,75             | 860,88              | 5.015,29           |
| 875 FOS/BOS Erding  | 166.818,74            | 179.007,00           | 172.368,14            | 6.638,86            | 5.549,40           |
| 880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing                 | 189.220,00            | 159.038,67           | 189.261,36            | -30.222,69          | 41,36              |
| 890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing                   | 179.978,40            | 172.094,58           | 159.528,86            | 12.565,72           | -20.449,54         |
| 895 Berufsschule/Berufsintegrationsklassen                    |                       |                      | 3.878,24              | -3.878,24           | 3.878,24           |
| 910 Kreisstraßen und -unterhalt                               | 1.848.590,91          | 1.679.113,14         | 1.810.295,53          | -131.182,39         | -38.295,38         |
| 941 Liegenschaftsamt  | 912.841,94            | 1.216.206,60         | 1.167.528,85          | 48.677,75           | 254.686,91         |
| 942 Kreissparkassengebäude                                    |                       | 100.820,00           | 20,90                 | 100.799,10          | 20,90              |
| 943 Gebäude - Haupthaus                                       | 1.142.237,71          | 1.079.663,81         | 1.131.503,87          | -51.840,06          | -10.733,84         |
| 945 Gebäude - Zulassungs-u.FS-Stelle (Anmietung)              | 132.779,84            | 140.360,00           | 134.179,84            | 6.180,16            | 1.400,00           |
| 946 Gebäude - Jobcenter (Anmietung)                           | -4.718,22             | -17.525,00           | -6.924,84             | -10.600,16          | -2.206,62          |
| 947 Gebäude - Post (Anmietung)                                | 77.697,38             | 73.284,00            | 80.855,36             | -7.571,36           | 3.157,98           |
| 948 Gebäude - Schulamt  | 7.583,07              | 10.900,00            | 2.217,42              | 8.682,58            | -5.365,65          |
| 950 Grundstücke und sonst.kreiseigene Geb. (ohne Naturschutz) | -135.048,67           | -1.657.561,50        | -1.763.355,42         | 105.793,92          | -1.628.306,75      |
| 951 Asylbewerberunterbringung "Mäusl"-Anwesen                 | 442,85                | 1.510,00             | 1.321,82              | 188,18              | 878,97             |
| 953 Gebäude RS Ebersberg (incl. Außen-u.Sportflächen)         | 750.046,06            | 780.156,01           | 760.607,34            | 19.548,67           | 10.561,28          |
| 954 Gebäude RS Markt Schwaben (incl. Außen-u.Sportflächen)    | 681.163,48            | 603.057,00           | 645.308,46            | -42.251,46          | -35.855,02         |
| 955 Gebäude RS Poing (incl. Außen-u.Sportflächen)             | 964.450,86            | 832.041,00           | 900.231,12            | -68.190,12          | -64.219,74         |
| 956 Gebäude Gym. Grafing (incl. Außen-u.Sportflächen)         | 686.184,60            | 705.829,04           | 644.816,48            | 61.012,56           | -41.368,12         |
| 957 Gebäude Gym. Vaterstetten (incl. Außen-u.Sportflächen)    | 980.181,52            | 1.046.664,37         | 1.009.805,34          | 36.859,03           | 29.623,82          |
| 958 Gebäude Gym. Markt Schwaben (incl. Außen-u.Sportflächen)  | 797.448,19            | 759.868,12           | 1.150.290,09          | -390.421,97         | 352.841,90         |
| 959 Gebäude Gym.Kirchseeon (incl. Außen-u.Sportflächen)       | 1.318.538,60          | 1.538.833,28         | 1.341.610,89          | 197.222,39          | 23.072,29          |
| 960 Gebäude Landwirtschaftsschule EBE                         | 17.782,15             | 163.212,40           | 85.957,36             | 77.255,04           | 68.175,21          |
| 964 Mensa Sopäd.Förderzentr. Grafing                          |                       | 5.500,00             |                       | 5.500,00            |                    |
| 965 Gebäude SFZ Grafing (incl. Außen-u.Sportflächen)          | 421.978,23            | 471.913,94           | 370.789,52            | 101.124,42          | -51.188,71         |
| 966 Gebäude SFZ Poing (incl. Außen-u.Sportflächen)            | 658.282,23            | 755.779,00           | 663.974,40            | 91.804,60           | 5.692,17           |
| 970 Gebäude Medienzentrale Augustinerstr.                     | 26.133,43             | 24.400,00            | 24.922,50             | -522,50             | -1.210,93          |
| 971 Gebäude Straßenmeisterei                                  | 65.630,80             | 190.213,00           | 174.855,21            | 15.357,79           | 109.224,41         |
| 972 Klosterbauhof incl. Brennerei Ebersberg                   | -26.322,60            | -25.327,00           | -26.938,95            | 1.611,95            | -616,35            |
| 980 Turnhalle Realschule Poing                                | -128.769,12           | 39.200,00            | 44.173,22             | -4.973,22           | 172.942,34         |
| 981 Dreifachturnhalle Realschule Ebersberg                    | 184.845,26            | 140.969,00           | 93.669,17             | 47.299,83           | -91.176,09         |
| 982 Turnhalle Realschule Markt Schwaben                       | 98.105,64             | 48.858,00            | 38.083,61             | 10.774,39           | -60.022,03         |
| 983 Turnhallen Gymnasium Grafing                              | 71.027,70             | 94.893,00            | 41.018,33             | 53.874,67           | -30.009,37         |
| 984 Dreifachturnhalle Gymnasium Vaterstetten                  | 58.267,48             | 23.944,00            | -14.587,70            | 38.531,70           | -72.855,18         |
| 985 Dreifachturnhalle Gymnasium Markt Schwaben                | -188.108,60           | 35.657,00            | 67.658,02             | -32.001,02          | 255.766,62         |
| 986 Turnhalle Gymnasium Kirchseeon                            | 75.764,08             | 129.302,00           | 211.025,32            | -81.723,32          | 135.261,24         |
| 987 Dreifachturnhalle SFZ Grafing                             | 5.613,24              | 29.850,00            | 59.379,29             | -29.529,29          | 53.766,05          |
| 988 Turnhalle SFZ Poing                                       | -3.419,68             | 3.075,00             | -946,34               | 4.021,34            | 2.473,34           |
| 991 Asylbewerberunterbringung HMW RS EBE                      | -5.873,57             | -7.175,00            | 2.497,55              | -9.672,55           | 8.371,12           |
| 992 Hausmeisterwohnung RS M.Schwaben                          | -3.485,38             | 4.876,00             | 4.415,91              | 460,09              | 7.901,29           |
| 993 Asylbewerberunterbringung HMW Gym. Grafing                | -4.702,17             | -4.200,00            | -5.197,96             | 997,96              | -495,79            |
| 994 Hausmeisterwohnung Gymn.Vaterstetten                      | -6.762,52             | -7.687,00            | -3.861,04             | -3.825,96           | 2.901,48           |
| 995 Hausmeisterwohnung Gymn.M.Schwaben                        | -5.868,53             | -5.480,00            | -5.742,20             | 262,20              | 126,33             |
| 996 Hausmeisterwohnung Gymn. Kirchseeon                       | -911,51               |                      | -915,64               | 915,64              | -4,13              |
| 997 Hausmeisterwohnung SFZ Grafing                            | 18.504,42             | 18.220,00            | 4.230,35              | 13.989,65           | -14.274,07         |
| 999 Hausmeisterwohnung Straßenmeisterei                       | -2.117,73             | -3.457,00            | -2.219,18             | -1.237,82           | -101,45            |
| <b>SUMME</b>  | <b>-10.652.371,74</b> | <b>-7.902.551,72</b> | <b>-11.345.138,20</b> | <b>3.442.586,48</b> | <b>-692.766,46</b> |

## 4. Vermögensrechnung Landkreis (mit kommunaler Abfallwirtschaft)

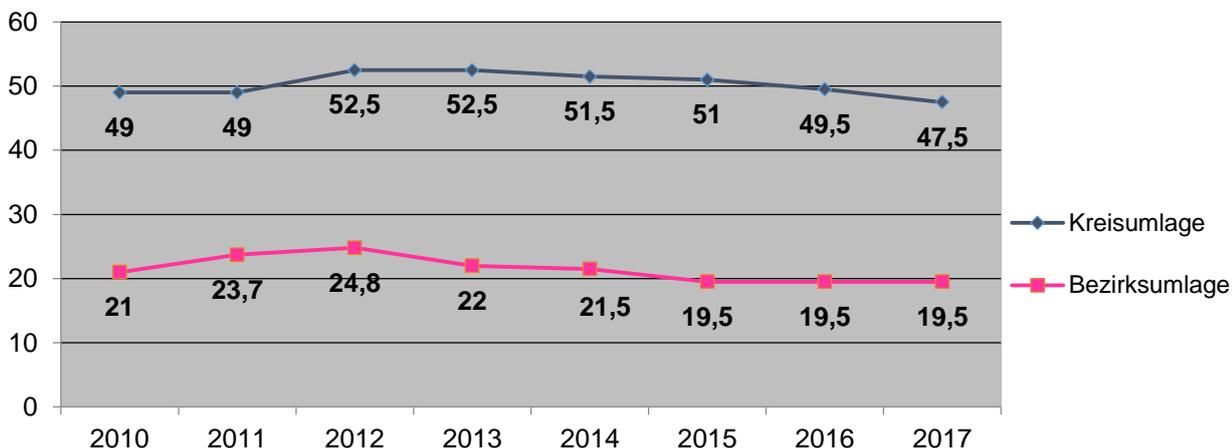
| <b>Aktiva</b>   | <b>2017<br/>€</b>     | <b>2016<br/>€</b>     | <b>Passiva</b>   | <b>2017<br/>€</b>      | <b>2016<br/>€</b>      |
|---|-----------------------|-----------------------|--|------------------------|------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                              | <b>222.580.291,10</b> | <b>220.146.783,76</b> | <b>A. Eigenkapital</b>   | <b>-123.041.592,37</b> | <b>-112.402.002,71</b> |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                  | 36.044.011,18         | 33.873.561,64         | I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)                             | -61.371.143,59         | -61.371.143,59         |
| 1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte         | 397.095,24            | 355.472,23            | II. Rücklagen aus nicht ertragswirksamen aufzulösenden Zuwendungen | -2.000.000,00          | -2.000.000,00          |
| 2. Geleisteten Zuwendungen für Investitionen          | 35.646.915,94         | 33.518.089,41         | III. Ergebnismrücklagen  | -37.672.938,84         | -30.903.766,82         |
| 3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände  | 0,00                  | 0,00                  | IV. Ergebnisvortrag  | 0,00                   | 0,00                   |
| II. Sachanlagen                                       | 173.203.636,22        | 172.608.152,35        | V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag                              | -21.997.509,94         | -18.127.092,30         |
| 1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 6.201.233,19          | 6.759.853,60          | <b>B. Sonderposten</b>   | <b>-44.936.266,49</b>  | <b>-45.319.623,89</b>  |
| 2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte   | 139.602.681,44        | 143.245.249,77        | I. Sonderposten aus Zuwendungen                                    | -43.283.699,88         | -43.442.482,48         |
| 3. Infrastrukturvermögen                              | 14.417.630,31         | 14.000.446,20         | II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten             | 0,00                   | 0,00                   |
| 4. Bauten auf fremden Grund und Boden                 | 1.367.832,81          | 1.398.919,81          | III. Sonstige Sonderposten   | -483.760,17            | -473.520,41            |
| 5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler               | 27.014,91             | 21.674,91             | IV. Gebührenaussgleich   | -1.168.806,44          | -1.403.621,00          |
| 6. Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge         | 2.718.398,03          | 2.957.821,32          | <b>C. Rückstellungen</b>   | <b>-29.824.946,09</b>  | <b>-27.798.075,94</b>  |
| 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung                 | 3.505.892,76          | 4.025.975,84          | I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen       | -16.619.086,24         | -15.535.316,06         |
| 8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau          | 5.362.952,77          | 198.210,90            | 1. Pensionsrückstellungen  | -13.229.791,00         | -12.382.402,00         |
| III. Finanzanlagen                                    | 13.332.643,70         | 13.665.069,77         | 2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u. Ä.              | -3.389.295,24          | -3.152.914,06          |
| 1. Sondervermögen                                     | 3.489.625,83          | 3.489.625,83          | II. Umweltrückstellungen   | -6.019.993,97          | -6.160.066,71          |

| <b>Aktiva</b>   | <b>2017<br/>€</b>     | <b>2016<br/>€</b>     | <b>Passiva</b>   | <b>2017<br/>€</b>      | <b>2016<br/>€</b>      |
|---|-----------------------|-----------------------|--|------------------------|------------------------|
| 2. Anteile an verbundenen Unternehmen                                       | 135.000,00            | 125.000,00            | III. Instandhaltungsrückstellungen   | -241.000,00            | -180.700,00            |
| 3. Beteiligungen  | 24.294,36             | 24.294,36             | IV. Rückstellungen im Rahmen d. Finanzausgleichs und v.Steuerschuldverhältnissen | -3.200.000,00          | -3.200.000,00          |
| 4. Ausleihungen   | 9.683.723,51          | 10.026.149,58         | V. Rückstellungen f. droh.Verpflchtungen a.Bürgsch,Gewährv,anh.Gerichts-/Widers  | 0,00                   | 0,00                   |
| 5. Wertpapiere des Anlagevermögens  | 0,00                  | 0,00                  | VI. Sonstige Rückstellungen  | -3.744.865,88          | -2.721.993,17          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  | <b>34.558.439,30</b>  | <b>29.956.206,43</b>  | <b>D. Verbindlichkeiten</b>  | <b>-60.518.418,18</b>  | <b>-65.802.408,77</b>  |
| I. Vorräte  | 0,00                  | 0,00                  | I. Anleihen  | 0,00                   | 0,00                   |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                           | 5.598.194,49          | 8.500.277,45          | II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                             | -46.552.724,08         | -54.843.552,04         |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 5.083.799,27          | 8.311.985,39          | III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                     | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Privatrechtliche Forderungen   | 90.923,87             | 227.812,31            | IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen           | -6.039.274,45          | -6.459.734,83          |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände  | 423.471,35            | -39.520,25            | V. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung                                  | -1.745.557,07          | -1.377.711,16          |
| III. Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0,00                  | 0,00                  | VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                     | -1.611.113,46          | -1.671.290,51          |
| IV. Liquide Mittel  | 28.960.244,81         | 21.455.928,98         | VII. Sonstige Verbindlichkeiten  | -4.569.749,12          | -1.450.120,23          |
| <b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>  | <b>1.432.430,48</b>   | <b>1.390.218,23</b>   | <b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>  | <b>-249.937,75</b>     | <b>-171.097,11</b>     |
| <b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>F. Treuhandkapital</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>E. Treuhandvermögen</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |  | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>Summe Aktiva</b>   | <b>258.571.160,88</b> | <b>251.493.208,42</b> | <b>Summe Passiva</b>   | <b>-258.571.160,88</b> | <b>-251.493.208,42</b> |

## 5. Anhang

### 5.1 Allgemeines

#### Entwicklung von Kreis- und Bezirksumlage:



| Kreisumlage | Höhe                | 1 Punkt entspricht   | Betrag             | Einwohnerzahl  | Wert pro EW     |
|-------------|---------------------|----------------------|--------------------|----------------|-----------------|
| 2016        | 49,50 Punkte        | 1.493.756,94€        | <b>73.940.969€</b> | 137.421        | 538,06 €        |
| 2017        | <b>47,50 Punkte</b> | <b>1.577.020,68€</b> | <b>74.908.482€</b> | <b>139.016</b> | <b>538,90 €</b> |

| Bezirksumlage | Höhe                | 1 Punkt entspricht    | Betrag              | Einwohnerzahl  | Wert pro EW     |
|---------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------------|-----------------|
| 2016          | 19,50 Punkte        | 1.494.899,91 €        | 29.150.548 €        | 137.421        | 212,13 €        |
| 2017          | <b>19,50 Punkte</b> | <b>1.577.632,03 €</b> | <b>30.763.825 €</b> | <b>139.016</b> | <b>221,32 €</b> |

#### 5.1.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Ergebnis- und Vermögensrechnung

##### Anlagevermögen

###### Sachanlagen

Die Vermögensgegenstände des nicht abnutzbaren Sachanlagevermögens sind mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt. Grundstücke, die kostenlos an den Landkreis übergegangen sind, wurden wertausgleichende Sonderposten in gleicher Höhe gegenübergestellt.

Die Vermögensgegenstände des abnutzbaren Sachanlagevermögens wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten – vermindert um die Abschreibungen – angesetzt.

Die planmäßigen Abschreibungen werden unter Zugrundelegung der gewöhnlichen Nutzungsdauer linear zu den steuerlich höchstzulässigen Sätzen vorgenommen. Zugänge werden mit dem zeitanteiligen Jahresbetrag abgeschrieben. Geringwertige Anlagegüter werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

###### Inventur

Zu Beginn des ersten Haushaltsjahres mit einer Rechnungsführung nach den Regeln der doppelten kommunalen Buchführung und danach für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres sind Anlagevermögen, Umlaufvermö-

gen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten zu erfassen (Inventur), genau zu verzeichnen und mit ihrem Wert anzugeben (Inventar).

Gegenstände des beweglichen Sachanlagevermögens sind grundsätzlich körperlich zu erfassen. Nach den allgemeinen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung ist einmal im Jahr eine vollständige, körperliche Überprüfung vorzunehmen. Ausnahmereiche bilden z. B. die Bestände an Büchern und Kunstgegenständen u. ä..

#### Ablauf der Inventur in 2017:

- Die Inventurschulung fand am 19. Oktober 2017 von 8.00 bis 9.30 Uhr statt.
- Eingeladen waren die Inventurbeauftragten der Abteilungen bzw. Sachgebiete.
- Die Inventurlisten als pdf-Format wurden nach der Schulung an die anwesenden Kolleginnen und Kollegen verteilt. Die nicht Anwesenden bekamen die Inventurlisten per Post zugeteilt.
- Der Inventurrücklauf erfolgte ab 01.11.2017 bis Ende 2017.
- Aus Zeitmangel wurde im SG 11 keine Inventur durchgeführt.  
Es umfasst die Kostenstellen: 110 Bildung und IT, 111 EDV und Kommunikation, 112 ÖPNV/ Fernradwege, 113 Schülerbeförderung, 114 Sport und Gastschüler und 119 Schulen / Bildung.

#### Finanzanlagen

Der Bilanzansatz für Beteiligungen entspricht den Bewertungsempfehlungen. Für Beteiligungen in Privatrechtsform wurde nur das eingelegte Kapital bilanziert. Bei Fehlen einer Kapitaleinlage, wie im Fall der „Zweckverbandsbeteiligungen“, wurde die Beteiligung zumindest mit dem Ausweis des Erinnerungswerts buchhalterisch dokumentiert.

### **Umlaufvermögen**

Die Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert unter Berücksichtigung von Abschlägen für alle erkennbaren Risiken angesetzt. Erkennbaren Ausfallrisiken wird durch entsprechende Einzelabwertungen Rechnung getragen. Dem allgemeinen Risiko wird durch eine Pauschalwertberichtigung Rechnung getragen.

Guthaben bei Kreditinstituten sind mit dem Nennwert angesetzt und mit Kontoauszügen zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

### **Sonderposten**

Die Sonderposten entsprechen den Restbuchwerten, der mit den jeweils gewährten Fördermitteln finanzierten Anlagegüter.

### **Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten kommen mit dem Rückzahlungsbetrag zum Ansatz.

#### **5.1.2 Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

entfällt

#### **5.1.3 Erläuterungen zu Sonderposten und Rückstellungen**

### **Sonderposten**

#### **Sonderposten Gebührenaussgleich – Kommunale Abfallwirtschaft (ANL011541)**

In der Ergebnisrechnung ergab sich für die Kommunale Abfallwirtschaft (KAW) zum 31.12.2017 ein Defizit in Höhe von 260.636,96 €. Da die KAW eine kostenrechnende Einrichtung ist, wurde dieses Defizit auf Anweisung von Sachgebiet 16 dem Sonderposten Gebührenaussgleich zugeführt.

#### Sonderposten Gebührenaussgleich – Fleischhygienegebühren (ANL014007)

Die Ergebnisrechnung 2017 der amtlichen Fleischuntersuchungsgebühren weist einen Überschuss in Höhe von 25.697,28 € aus. Da die Amtlichen Fleischuntersuchungsgebühren eine kostenrechnende Einrichtung sind, wurde dieser Überschuss auf Anweisung von Sachgebiet 34 dem Sonderposten Gebührenaussgleich zugeführt.

### **Rückstellungen**

Rückstellungen sind zu bilden für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde und/oder der Höhe nach unsicher sind, bis zum Jahresablauf wirtschaftlich oder rechtlich entstanden sind und eine wirtschaftliche Belastung darstellen.

#### Rückstellung für Pensionsverpflichtungen

Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen wurden gemäß dem versicherungsmathematischen Gutachten der Bayerischen Versorgungskammer in Höhe des ausgewiesenen Teilwerts von 13.229.791 € gebildet.

#### Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen

Rückstellungen für künftige Beihilfeleistungen sind unabhängig davon zu bilden, ob die Kommunen Beihilfeversicherungen zur Finanzierung der Beihilfeleistungen an die aktiven Beamten und die Versorgungsempfänger abgeschlossen haben. Diese Rückstellungen wurden gemäß dem versicherungsmathematischen Gutachten der Bayerischen Versorgungskammer in Höhe des ausgewiesenen Teilwerts von 3.310.539 € gebildet.

#### Rückstellung für Altersteilzeit

Ab 2009 wurde eine Rückstellung für Altersteilzeit gebildet. Diese setzt sich aus zwei Komponenten zusammen:

##### a) Rückstellung für das Teilzeitentgelt (=Erfüllungsrückstellung)

Eine Rückstellung für Teilzeitentgelt ist für die Anzahl der Monate der aktiven Phase vor dem 31.12.2017 zu bilden, vermindert um die Monate einer zum 31.12.2017 bereits zurückgelegten Freizeitphase. Somit war eine Erfüllungsrückstellung in Höhe von 57.028 € zu bilden.

##### b) Rückstellung für den Aufstockungsbetrag (= Aufstockungsrückstellung)

Zur Berechnung der Höhe der Aufstockungsbeträge mussten die zum 31.12.2017 noch nicht aufgelösten Aufstockungsrückstellungen berechnet werden. Für diese wurde ein Betrag von 21.728 € eingestellt.

Die Rückstellung für Altersteilzeit wurde zum 31.12.2017 in Höhe von 78.756 € erfolgswirksam gebildet.

#### Umweltrückstellungen

Umweltrückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge wurden gemäß Fachgutachten gebildet. Die Berechnung richtet sich nach diesem Gutachten der AU Consult GmbH zur "Nachsorgekostenrücklage". Gemäß ULV-Beschluss „soll der Rückstellungsbetrag für Rekultivierung als Sicherheit verbleiben, soweit er nicht zur Umschichtung für die Nachsorgekosten benötigt wird“.

Die Rekultivierungsrückstellung und Nachsorgerückstellung wurden zur Umweltrückstellung zusammengelegt und wiesen zum 31.12.2017 einen Stand von 6.019.994 € aus.

#### Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen wurde zum 31.12.2017 in Höhe von 241.000 € erfolgswirksam gebildet.

#### Rückstellungen aufgrund Finanzausgleich und Steuerschuld

Bis 2016 hat der Landkreis Ebersberg es unterlassen Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs nach § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik i.V. mit Nr. 6.6.6 BewertR zu bilden. Entgegen der in den Abschlüssen der vergangenen Jahre vertretenen Bewertungs- bzw. Bilanzierungsmethode bezüglich der Rückstellungsbildung für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs, dass auf eine Passivierung dieser Rückstellung verzichtet wird, da zum Bilanzstichtag noch keine Verbindlichkeit für die

Bezirksumlage, aus der eine Mehrbelastung für den Landkreis resultieren könnte, wirtschaftlich oder rechtlich entstanden sei, wird der Landkreis Ebersberg zukünftig Finanzausgleichsrückstellungen bilanzieren.

Unter Berücksichtigung des § 86 Abs. 2 Nr. 2 KommHV-Doppik wird die Abweichung, der Grundsatz der Bilanzkontinuität sowie der Bewertungsstetigkeit (§ 76 Abs. 5 KommHV-Doppik) mit der Bildung der bisher nicht berücksichtigten Rückstellung nach § 74 Abs. 1 Nr. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik aus nachfolgenden Gründen (§ 86 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-Doppik) gebildet:

Für die Bildung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten nach § 74 Abs. 1 KommHV-Doppik (vgl. auch § 249 HGB und steuerrechtlich § 5 EStG, R5.7 EStR) ist es daher u.a. erforderlich, dass mit einer tatsächlichen Inanspruchnahme ernsthaft gerechnet werden muss (so auch laut ständiger BFH-Rechtsprechung), d.h. die finanzielle Inanspruchnahme muss hinreichend (belegbar) konkretisiert sein.

Im kommenden Jahr 2018 wird sich die Bezirksumlage nicht nur wegen der Flüchtlinge sondern vor allem wegen der steigenden Kosten bei der Eingliederungshilfe erhöhen. Die Entlastung des Bundes (5-Milliarden-Paket) in Höhe von 1.775.886 € verteilt sich in Höhe von 1.388.151 € auf die Gemeinden und 388.735 € auf den Landkreis (Werte von 2017). Die Kosten allerdings trägt der Bezirk.

Aus Vorsorgegesichtspunkten ist im Jahr 2016 eine Rücklage in Höhe von 3,2 Mio. € gebildet, was eine um 2 Punkte höheren Bezirksumlage bedeutet.

### **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen**

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen waren in 2017 nicht zu bilden.

### **Sonstige Rückstellungen**

#### **Rückstellung für Mehrarbeitsstunden**

Nach den Erfahrungen des Personalservice werden Überstunden hauptsächlich von gehobenen Führungskräften eingebracht. Deshalb wird zur Bildung der Rückstellung vom Personaldurchschnittskostensatz eines Beamten in A 12 ausgegangen. Bei 45.931,15 anzurechnenden Überstunden war bei Personaldurchschnittskosten von 49,93 € eine Rückstellung in Höhe von 2.293.342 € zu bilden.

#### **Rückstellung für Resturlaub**

Der nicht beanspruchte Urlaub verteilt sich gleichmäßig unter den Beschäftigten. Deshalb wird hier der Personaldurchschnittskostensatz A 11 zur Berechnung herangezogen. Bei 24.268 anzurechnenden Resturlaubsstunden war bei Personaldurchschnittskosten von 40,77 € eine Rückstellung in Höhe von 1.024.847 € zu bilden.

### **Rückstellung für ausstehende Rechnungen**

Hier wurden folgende Rückstellungen gebildet um die Kosten im richtigen Haushalt darzustellen.

|                               |                     |
|-------------------------------|---------------------|
| Caritas EBE                   | 42.275,00 €         |
| Rückstellung Brücke e.V.      | 2.382,00 €          |
| Sonstige Rechnungen Jugendamt | 100.000,00 €        |
| Rückstellungen Christusfigur  | 1.062,74 €          |
| Jobcenter                     | 267.000,00 €        |
| Bauamt                        | 13.956,48 €         |
| <b>Gesamt</b>                 | <b>426.676,22 €</b> |

### 5.1.4 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

entfällt

### 5.1.5 Haftungsverhältnisse die in der Bilanz nicht auszuweisen sind

#### Klinik gGmbH

##### Verpflichtung aus Überlassungsvertrag:

In Nr. 6 des Überlassungsvertrags vom 05.11.2001 ist zur Liquiditätssicherung der Klinik gGmbH eine Bürgschaftsverpflichtung durch den Landkreis über 4 Mio. Euro enthalten (Ausfallbürgschaft).

##### Haftung als Gesellschafter der Klinik gGmbH:

Die gGmbH haftet nur mit dem Gesellschaftsvermögen. Die Haftung des Landkreises ist dadurch auf die Einlage begrenzt. Der Landkreis hat jedoch für Kredite der gGmbH Bürgschaften übernommen, um der gGmbH günstige Kommunaldarlehenszinsen zu ermöglichen und eine Fördermittelrückzahlung an den Freistaat Bayern zu vermeiden.

##### **Der Landkreis Ebersberg hat folgende Bürgschaftserklärungen abgegeben:**

|  |                        |
|--|------------------------|
| Aus 11/2001 über 83.000.000 DM =         | 42.437.226 Euro        |
| Aus 05/2005 Aufstockung (Baufortschritt) | 9.000.000 Euro         |
| Aus 02/2009                              | 10.000.000 Euro        |
| Aus 04/2010                              | 11.824.000 Euro        |
| <u>Aus 12/2015</u>                       | <u>15.960.000 Euro</u> |
| Summe                                    | 89.221.226 Euro        |

#### **GBEG Grundstücksbeschaffungs- und Erschließungsgesellschaft Ebersberg mbH & Co. KG**

Der Landkreis ist an dieser seit 1992 bestehenden Gesellschaft als Kommanditist mit einem Kapitalanteil von 45.000 DM = 23.008,12 Euro bzw. 39,82 % beteiligt. Die GmbH & Co. KG hat neben der GmbH als persönlich haftende Gesellschafterin u. a. den Landkreis Ebersberg mit 23.008,12 Euro Kommanditeinlage.

### 5.1.6 Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Der Landkreis hat folgende Verträge abgeschlossen, die wesentliche Auswirkungen auf die finanzielle Situation haben:

| Vertragspartner                 | Art des Vertrages  | Höhe der jährlichen Verpflichtung  | Vertragsdauer                        |
|---------------------------------|--|--|--------------------------------------|
| Landkreis Erding                | Zweckvereinbarung zur Errichtung einer FOS/ BOS  | Höhe der Ergebnisrechnung nach den Schülerzahlen EBE, Investitionen nach Einwohnerzahlen   | bis auf weiteres (Kündigungsklausel) |
| KEWOG Energie & Dienste GmbH    | Contracting  | (971) Kapaldienst in Höhe von 1.640,82 € Investitionsnummer 971-0001 Verbrauch/ Betrieb  | 20 Jahre Abschluss Herbst 2006       |
| SKE Gymnasium Kirchseeon GbR    | PPP, Vertragsabschluss 02.05.2007, Bau und Bewirtschaftung des Gymnasiums einschließlich Vorfinanzierung     | Bau 24.650.796 € und für Betrieb 13.997.966 € verteilt auf 20 Jahre<br>Restschuld zum 31.12.2017 für Bau 6.039.274,46€<br>und Betrieb 7.553.772,58 € | Bis 2028                             |
| Ansparen für Hausmeisterwohnung | Vertrag über die Errichtung eines Hausmeisterhauses  | Monatliche Zahlung von 942,48 € seit 01.10.2010  | Bis 01.09.2025                       |
| Vertrag JOBCENTER               | Gründung u. Ausgestaltung einer Arbeitsgemeinschaft gemäß § 44b des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch (SGB II) |  |                                      |
| SKE Realschule Poing GbR        | PPP, Bau und Bewirtschaftung einer dreizügigen Realschule mit 3-fach Turnhalle                               | Voraussichtliche Nettokosten von 14,65 Millionen €   | Bis 2032                             |

Diese Auflistung ist noch unvollständig. Ab September 2014 wurde ein EDV-gestütztes Vertragsmanagement als Internes Kontrollsystem (IKS) gestartet, damit kann die Auflistung in Zukunft vervollständigt werden.

### **5.1.7 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsanlagen**

entfällt

### **5.1.8 Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen**

entfällt

### **5.1.9 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

#### **PPP Gymnasium Kirchseeon**

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 29.11.2004 die Errichtung des Gymnasiums in Kirchseeon beschlossen. In einer gemeinsamen Sitzung von Bau- und Vergabeausschuss sowie Kreisausschuss am 26.09.2005 wurde beschlossen, Planung, Bau und Finanzierung des Gymnasiums als PPP-Projekt auszuschreiben. In seiner Sitzung am 27.03.2006 fasste der Kreisausschuss den Beschluss, auch den Betrieb mit auszuschreiben.

Das PPP-Projekt umfasste die Planung und den Neubau eines Gymnasiums mit Sporthalle sowie anschließend deren Instandhaltung und Bewirtschaftung über einen Zeitraum von 20 Jahren. Die Brutto-Grundfläche erstreckt sich über 11.802 m<sup>2</sup>. Die Fläche der Außenanlagen beträgt ca. 20.600 m<sup>2</sup>. Das Gebäude ist ein unter baulichen, wirtschaftlichen, pädagogischen und ökologischen Aspekten optimierter Schulbau für insgesamt 850 Schüler.

Der PPP- Vertrag mit der Firma SKE wurde am 02.05.2007 unterzeichnet. Seit September 2017 bietet die Schule Platz für 1.104 Schüler. Die vertraglich zu leistenden Fixzahlungen betragen über die Laufzeit von 20 Jahren verteilt für den **Bau 24.650.796 €**, für den **Betrieb 13.997.966 €** und die **Restschuld** zum 31.12.2017 für den **Bau 6.039.274 €** und den **Betrieb 7.553.773 €**. Die letzten Teilbeträge werden in 2028 gezahlt.

#### **PPP Realschule Poing**

Die PPP Realschule Poing fällt nicht unter kreditähnliche Rechtsgeschäfte, weil hier der Landkreis Ebersberg die Finanzierung in vollem Umfang selbst übernimmt. Werden also Gelder zur Finanzierung dieser Maßnahme benötigt, so werden sie als „echte“ Kredite auf dem Kreditmarkt aufgenommen.

#### **Darlehen für Personalwohnbauten des Sondervermögens Kreisklinik (SoV KK)**

Der Landkreis hat sich verpflichtet, die Zins- und Tilgungsraten der Darlehen für den Personalwohnbau III des SoV KK zu übernehmen. Im Jahr 2016 wurden die offenen Darlehen in Höhe von **226.280,66 €** komplett getilgt, sodass per 31.12.2016 die Darlehensschuld 0 Euro betrug. In der Bilanz des SoV KK war keine entsprechende Forderung an den Landkreis ausgewiesen. Deshalb konnte auch beim Landkreis keine entsprechende Verbindlichkeit bilanziert werden, sonst wäre die Spiegelbildlichkeit der korrespondierenden Posten in den Bilanzen verloren gegangen.

Die Darlehensschuld wurde im Verbindlichkeitspiegel (5.2.4) unter Punkt II. 2.1 „Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung an Sondervermögen“ ausgewiesen.

### **5.1.10 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu dem in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen**

Unverändert zum Jahresabschluss 2010, deshalb 2017 nicht neu aufgelistet.

### **5.1.11 Drohende finanzielle Verpflichtungen, insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs- oder Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist**

Wesentliche Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge für die Deponie „An der Schafweide“ wurden für die Abfallwirtschaft gebildet und in der Bilanz dargestellt.

### **5.1.12 Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen**

Der Landkreis Ebersberg ist Kraft Gesetzes Mitglied des Bayerischen Versorgungsverbandes, d.h. er entrichtet Umlagebeiträge an den Versorgungsverband für die bei ihm angemeldeten Beamten mit entsprechenden Versorgungsrechten. Er berechnet die sich aus dem Beamtenversorgungsgesetz ergebenden Versorgungsleistungen und zahlt diese für den Landkreis aus. Beginn und Höhe der Versorgungsleistungen richten sich nach den jeweils geltenden beamtenrechtlichen Vorschriften.

Die Zusatzversorgungsrente wird derzeit finanziert durch die Umlage und den Beitrag. Die Umlage beträgt 3,75 % in 2017 und der Beitrag 4 % seit 2007.

Zusätzliche Versorgungsverpflichtungen neben der Umlage und dem Beitrag zur Zusatzversorgungskasse entstehen nicht. Die Rente aus der Zusatzversorgung wird insgesamt von der Zusatzversorgungskasse gezahlt.

### **5.1.13 Verwaltete Treuhandvermögen, insbesondere Mündelvermögen und rechtsfähige Stiftungen sowie die von der Kommune oder unter deren Beteiligung nach Art. 1 des Sparkassengesetzes errichteten Sparkassen (mit Namen und Sitz)**

Die Sparkasse ist ein Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Organisationsform mit eigener Rechtspersönlichkeit in kommunaler Gewährträgerschaft. Hierbei handelt es sich nicht um eine Beteiligung, insofern ist in der Bilanz des Landkreises keine Beteiligung zu aktivieren. Dotationskapital war nicht zu berücksichtigen (gesonderte Einlage von Kapital des Landkreises bei der Sparkasse).

Die vom Jugendamt verwalteten Mündelgelder sind unwesentlich und werden i. d. R. zeitnah weitergeleitet. Zum 31.12.2017 wurden Mündelgelder in Höhe von 5.264 € durch den Landkreis verwaltet.

### **5.1.14 Die Höhe des Anteils an anderen Organisationen und juristischen Personen des öffentlichen und privaten Rechts - sowie nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge**

Beteiligungen des Landkreises:

| Name der Beteiligung  | %-Anteile |
|---|-----------|
| Kreisklinik gGmbH   | 100       |
| GBEG Grundstücksbeschaffungs- und Erschließungsgesellschaft Ebersberg Verwaltungs- GmbH | 90        |
| GBEG Grundstücksbeschaffungs- und Erschließungsgesellschaft Ebersberg mbH & Co. KG      | 39,82     |
| Energieagentur Ebersberg gGmbH  | 50        |
| Zweckverband Staatliche Realschule Vaterstetten   | 68,31     |
| ZV für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Erding                                   | 68,31     |
| Wohnbaugesellschaft gKU   | 33,33     |

Der Beteiligungsbericht des Landkreises wird beständig fortgeschrieben und zusammen mit dem Konsolidierten Jahresabschluss den Gremien vorgelegt.

**5.1.15 Im Haushaltsjahr durchschnittlich beschäftigte Beamte und Arbeitnehmer**

| Wahlbeamte und sonstige Beamte                              | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen 2017 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017 | Vermerke, Erläuterungen |
|---|------------------|-----------------------|--|-------------------------|
| <b>Besoldungsordnung B</b><br>Wahlbeamte                    | B 6              | 1                     | 1,00   |                         |
| <b>Besoldungsordnung A</b><br><b>4. Qualifikationsebene</b> | A 16             |                       |  |                         |
|   | A 15             |                       |  |                         |
|   | A 14             | 1                     | 0,00   |                         |
| <b>3. Qualifikationsebene</b>                               | A 13             | 7                     | 4,90   |                         |
|   | A 12             | 3                     | 4,00   |                         |
|   | A 11             | 9                     | 7,19   |                         |
|   | A 10             | 1                     | 0,00   |                         |
| <b>2. Qualifikationsebene (QE)</b>                          | A 9              | 0                     | 1,00   |                         |
|   | A 9              | 3                     | 2,00   |                         |
|   | A 8              |                       |  |                         |
|   | A 5              |                       |  |                         |
| <b>1. Qualifikationsebene (QE)</b>                          | A 5              |                       |  |                         |
| <b>insgesamt</b>  |                  | 25                    | 20,09  |                         |

| Entgeltgruppe<br>Sondertarif | Zahl der Stellen 2017 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017 | Erläuterungen                                     |
|------------------------------|-----------------------|--|---|
|                              | Beschäftigte *)       | Beschäftigte *)                                      |   |
| 15                           | 2                     | 1,00   | *) Beschäftigte = bisher Angestellte und Arbeiter |
| 14                           | 2                     | 2,00   |   |
| 13                           |                       | 0,00   |   |
| 12                           | 3                     | 5,00   |   |
| 11                           | 23                    | 19,69  |   |
| 10                           | 27                    | 27,20  |   |
| 9c                           | 8                     | 8,15   |   |
| 9b                           | 39                    | 30,97  |   |
| 9a                           | 14                    | 13,58  |   |
| 8                            | 58                    | 47,56  |   |
| 7                            |                       | 20,83  |   |
| 6                            | 47                    | 31,60  |   |
| 5                            | 29                    | 37,98  |   |
| 4                            | 11                    | 1,00   |   |
| 3                            | 1                     | 2,08   |   |
| 2                            | 2                     | 1,50   |   |
| Zwischensumme                | 266                   | 250,16   |   |
| Sondertarif AT               | 7                     | 7,00   | Amtl. Tierärzte                                   |
| S 18                         | 0                     | 1,00   |   |
| S 17                         | 2                     | 1,00   |   |
| S 15                         | 3                     | 4,67   |   |
| S 14                         | 12                    | 10,36  |   |
| S 12                         | 37                    | 32,75  |   |
| S 8b                         |                       | 6,00   |   |
| S 8a                         | 8                     | 1,00   |   |
| S 4                          | 0                     | 0,69   |   |
| S 3                          | 1                     | 1  |   |
| S 2                          | 3                     | 6,50   |   |
| <b>Summe</b>                 | 340                   | 322,13   |   |

| Bezeichnung      | Art des Entgelts   | beschäftigt am 30.06.2017 | Erläuterungen |
|------------------|--------------------|---------------------------|---------------|
| Anwärter         | Anwärterbezüge     | 0                         |               |
| Auszubildende    | Ausbildungsentgelt | 15                        |               |
| <b>insgesamt</b> |                    | 15                        |               |

**5.1.16 Der Landrat und die Mitglieder des Kreistages**

| Name               | Vorname            | akad.G dr. | Fraktion       | Wohnsitz              | Beruf laut Wahlvorschlag                | Mandat seit    |
|--------------------|--------------------|------------|----------------|-----------------------|---|----------------|
| <b>Niedergesäß</b> | <b>Robert</b>      |            | <b>CSU-FDP</b> |                       |   |                |
| Ackstaller         | Ilke               |            | GRÜNE          | Ebersberg             | Gymnasiallehrerin                       | 01.05.2014     |
| Adlberger          | Nikolaus           |            | AG AfD-BP-ö d  | Forstinning           | Landwirt                                | 01.05.2014     |
| Bittner            | Ursula             |            | SPD            | Kirchseeon            | Ökologin                                | 01.05.2014     |
| Böhm               | Dr. Ernst          | Dr.        | SPD            | Grafring              | Unternehmer                             | 01.05.2014     |
| Brlmayer           | Walter             |            | CSU-FDP        | Ebersberg             | 1. Bürgermeister                        | 01.05.2014     |
| Eckert             | Christian          |            | AG AfD-BP-ö d  | Grafring              | Fernsehtechnikermeister                 | 01.05.2014     |
| Esterl             | Martin             |            | SPD            | Aßling                | 1. Bürgermeister i.R.                   | 01.05.2014     |
| Finauer            | Franz              |            | FW             | Anzing                | 1. Bürgermeister                        | 01.05.2014     |
| Föstl              | Magdalena          |            | CSU-FDP        | Markt Schwaben        | Landwirtin, Bankkauffrau                | 01.05.2014     |
| Frick              | Roland             |            | CSU-FDP        | Pliening              | 1. Bürgermeister                        | 01.05.2014     |
| Garhammer          | Franz-Xaver        |            | AG AfD-BP-ö d  | Bruck                 | Landwirt                                | 15.12.2014     |
| Glaser             | Dr. Renate         | Dr.        | SPD            | Glonn                 | Ärztin, Mediatorin                      | 01.05.2014     |
| Goldner            | Philipp            |            | GRÜNE          | Ebersberg             | Mittelschullehrer                       | 01.05.2014     |
| Greithanner        | Franz              |            | GRÜNE          | Gersdorf              | Lehrer                                  | 01.05.2014     |
| Gruber             | Waltraud           |            | GRÜNE          | Aßling                | Dipl. Umweltingenieurin (FH)            | 01.05.2014     |
| Hilger             | Franziska          |            | CSU-FDP        | Aßling                | Betriebswirtin                          | 01.05.2014     |
| Hingerl            | Albert             |            | SPD            | Pöding                | 1. Bürgermeister                        | 01.05.2014     |
| Hohmann            | Georg              |            | SPD            | Markt Schwaben        | 1. Bürgermeister                        | bis 18.12.2017 |
| Huber              | Thomas             | MDL        | CSU-FDP        | Grafring              | Mitglied des Bayerischen Landtags       | 01.05.2014     |
| Jorga              | Rolf               |            | CSU-FDP        | Markt Schwaben        | Rentner                                 | 01.05.2014     |
| Kalnin             | Vincent            |            | GRÜNE          | Zorneding             | Student                                 | 01.05.2014     |
| Kirchlechner       | Melanie            |            | GRÜNE          | Vaterstetten          | Schreinerin                             | 01.05.2014     |
| Lechner            | Martin             |            | CSU-FDP        | Grafring              | Landwirt                                | 01.05.2014     |
| Lenz               | Dr. Andreas        | Dr.        | CSU-FDP        | Frauenneuharting      | Mitglied des Deutschen Bundestags       | 01.05.2014     |
| Lenz               | Günter             |            | SPD            | Vaterstetten          | Rentner                                 | ab 18.12.2017  |
| Linhart            | Susanne            |            | CSU-FDP        | Grafring              | Kaufmännische Angestellte               | 01.05.2014     |
| Matjanovski        | Marina             |            | CSU-FDP        | Ebersberg             | Krankenschwester                        | 01.05.2014     |
| Maurer             | Ludwig             |            | FW             | Hohenlinden           | Landwirt, 1. Bürgermeister              | 01.05.2014     |
| Mayer              | Benedikt           |            | GRÜNE          | Emmering              | Bundesschatzmeister                     | 01.05.2014     |
| Mayr               | Piet               |            | CSU-FDP        | Parsdorf              | 1. Bürgermeister                        | 01.05.2014     |
| Müller             | Alexander          |            | CSU-FDP        | Baiern                | Jurist                                  | 01.05.2014     |
| Niebler            | Prof. Dr. Angelika | Prof. Dr.  | CSU-FDP        | Vaterstetten          | Mitglied des Europäischen Parlaments    | 01.05.2014     |
| Obermayr           | Angelika           |            | GRÜNE          | Grafring              | 1. Bürgermeisterin                      | 01.05.2014     |
| Ockel              | Udo                |            | CSU-FDP        | Aßling                | 1. Bürgermeister                        | 01.05.2014     |
| Oellerer           | Reinhard           |            | GRÜNE          | Anzing                | Gymnasiallehrer                         | 01.05.2014     |
| Ossenstetter       | Simon              |            | FW             | Frauenneuharting      | Landwirt                                | 01.05.2014     |
| Peters             | Uwe                |            | GRÜNE          | Grafring              | Dipl. Politologe                        | 27.07.2016     |
| Pfluger            | Renate             |            | CSU-FDP        | Zorneding             | Bäuerin                                 | 01.05.2014     |
| Platzer            | Elisabeth          |            | SPD            | Ebersberg             | Rechtsanwältin                          | 01.05.2014     |
| Poschenrieder      | Bianka             |            | SPD            | Zorneding             | Dipl. Ing. (FH)                         | 01.05.2014     |
| Proske             | Ulrich             |            | SPD            | Ebersberg             |   | 24.10.2016     |
| Rauscher           | Doris              |            | SPD            | Ebersberg             | Mitglied des Bayerischen Landtags       | 01.05.2014     |
| Reitsberger        | Georg              |            | FW             | Vaterstetten          | 1. Bürgermeister                        | 01.05.2014     |
| Ried               | Toni               |            | FW             | Ebersberg             | selbständiger Kaufmann                  | 01.05.2014     |
| Riedl              | Johann             |            | CSU-FDP        | Bruck                 | Forstwirt                               | 01.05.2014     |
| Scheller           | Tobias             |            | CSU-FDP        | Oberpframmern         | Studienrat                              | 01.05.2014     |
| Schmidt            | Arnold             |            | CSU-FDP        | Forstinning           | 1. Bürgermeister                        | 01.05.2014     |
| Schurer            | Ewald              |            | SPD            | Ebersberg             | Mitglied des Deutschen Bundestags       | bis 03.12.2017 |
| Schwäbl            | Josef              |            | CSU-FDP        | Bruck                 | Landwirt                                | 01.05.2014     |
| Schwaiger          | Johann             |            | CSU-FDP        | Grafring              | Kreishandwerksmeister                   | 01.05.2014     |
| Seidelmann         | Dr. Wilfried       | Dr.        | FW             | Ebersberg             | Arzt                                    | 01.05.2014     |
| Stewens            | Christa            |            | CSU-FDP        | Pöding-Angelbrechting | Mitglied des Bayerischen Landtags a. D. | 01.05.2014     |
| Theurich           | Hagen              |            | AG AfD-BP-ö d  | Egmatting             | Betriebswirt                            | 01.05.2014     |
| Vodermair          | Manfred            |            | CSU-FDP        | Baldham               | Landwirt                                | 01.05.2014     |
| Wagner             | Martin             |            | CSU-FDP        | Vaterstetten          | Diplom-Meteorologe                      | 01.05.2014     |
| Weigl-Mühlfeld     | Johanna            |            | AG AfD-BP-ö d  | Baiern                | Betriebswirtin (VWA)                    | 01.05.2014     |
| Weindl             | Max                |            | FW             | Markt Schwaben        | selbständiger Maschinenbauer            | 01.05.2014     |
| Wieser             | Bernhard           |            | CSU-FDP        | Lorenzenberg          | Dipl.-Ing. (FH) Holztechnik             | 01.05.2014     |
| Will               | Renate             |            | CSU-FDP        | Baldham               | Mitglied des Bayerischen Landtags a. D. | 01.05.2014     |
| Zetzl              | Bettina            |            | CSU-FDP        | Baldham               | Rechtsanwältin                          | 01.05.2014     |
| Zistl              | Josef              |            | CSU-FDP        | Baiern                | Landwirt                                | 01.05.2014     |

Der Jahresabschluss wurde erstellt von Ana Stellmach.

**Ana Stellmach**

Leiterin des Sachgebiets  
Finanzen, Beteiligungen

Ebersberg, 12.04.2018

**Brigitte Keller**

Dipl.-Kaufrau (FH)  
Abteilungsleiterin 1 – Zentrales und Bildung  
Vertreterin des Landrats im Amt  
Finanzmanagerin

**Robert Niedergesäß**

Landrat



## **5.2 Anlagen zum Anhang**

Nach § 86 Absatz 3 Komm-HV Doppik sind dem Anhang beizufügen:

### **5.2.1. Anlagenspiegel**

- I. Anlagenübersicht**
- II. Grundstücke des Umlaufvermögens**
- III. Passivposten der Finanzierung**

### **5.2.2. Forderungsübersicht**

### **5.2.3. Eigenkapitalübersicht**

### **5.2.4. Verbindlichkeitenübersicht**

- I. Verbindlichkeitenübersicht**
- II. Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 66 Abs. 2 LKrO  
(Eventualverbindlichkeiten)**
- III. Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen  
nach § 75 KommHV-Doppik**

### **5.2.5. Übersicht über die aus Vorjahren in das Nachjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen**



## 5.2.1 Anlagenspiegel

| I. Anlagenübersicht                                     |   |                      |                    |                     |                         |                             |                        |                        |                            |                        |                       |                       |
|---|---|----------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Nr. Bezeichnung   | Anschaffungs- und Herstellungskosten<br>€ |                      |                    |                     |                         | Zu- und Abschreibungen<br>€ |                        |                        |                            |                        | Buchwert<br>€         |                       |
|   | Anfangsbestand                            | Zugänge in 2017      | Abgänge in 2017    | Umbuchungen in 2017 | Endstand am 31.12. 2017 | Anfangsbestand (kumuliert)  | Abschreibungen in 2017 | Zuschreibungen in 2017 | Abschreibungen auf Abgänge | Endbestand (kumuliert) | Buchwert 31.12.2017   | Buchwert 31.12.2016   |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>             | <b>46.236.883,24</b>                      | <b>4.032.445,03</b>  | <b>-16.432,99</b>  | <b>0,00</b>         | <b>50.252.895,28</b>    | <b>-12.363.321,60</b>       | <b>-1.861.983,49</b>   | <b>0,00</b>            | <b>16.420,99</b>           | <b>-14.208.884,10</b>  | <b>36.044.011,18</b>  | <b>33.873.561,64</b>  |
| 1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte             | 1.977.026,65                              | 203.760,50           | -16.432,99         | 0,00                | 2.164.354,16            | -1.621.554,42               | -162.125,49            | 0,00                   | 16.420,99                  | -1.767.258,92          | 397.095,24            | 355.472,23            |
| 1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter    | 44.259.856,59                             | 3.828.684,53         | 0,00               | 0,00                | 48.088.541,12           | -10.741.767,18              | -1.699.858,00          | 0,00                   | 0,00                       | -12.441.625,18         | 35.646.915,94         | 33.518.089,41         |
| 1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG                     | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                   | <b>220.192.919,26</b>                     | <b>7.459.119,54</b>  | <b>-806.528,66</b> | <b>0,00</b>         | <b>226.845.510,14</b>   | <b>-47.584.766,91</b>       | <b>-6.248.202,02</b>   | <b>-1,00</b>           | <b>191.096,01</b>          | <b>-53.641.873,92</b>  | <b>173.203.636,22</b> | <b>172.608.152,35</b> |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 6.759.853,60                              | -281.370,85          | -277.249,56        | 0,00                | 6.201.233,19            | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 6.201.233,19          | 6.759.853,60          |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 169.380.511,74                            | 428.208,36           | -337.100,10        | 0,00                | 169.471.620,00          | -26.135.261,97              | -3.733.676,59          | 0,00                   | 0,00                       | -29.868.938,56         | 139.602.681,44        | 143.245.249,77        |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                               | 21.907.639,32                             | 80.673,77            | 0,00               | 1.185.276,03        | 23.173.589,12           | -7.907.193,12               | -848.765,69            | 0,00                   | 0,00                       | -8.755.958,81          | 14.417.630,31         | 14.000.446,20         |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                  | 1.803.051,81                              | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 1.803.051,81            | -404.132,00                 | -31.087,00             | 0,00                   | 0,00                       | -435.219,00            | 1.367.832,81          | 1.398.919,81          |
| 2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler                | 21.674,91                                 | 5.340,00             | 0,00               | 0,00                | 27.014,91               | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 27.014,91             | 21.674,91             |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge         | 6.138.618,25                              | 131.115,07           | -37.439,62         | 47.984,00           | 6.280.277,70            | -3.180.796,93               | -418.518,36            | 0,00                   | 37.435,62                  | -3.561.879,67          | 2.718.398,03          | 2.957.821,32          |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                  | 13.983.358,73                             | 697.151,29           | -154.739,38        | 0,00                | 14.525.770,64           | -9.957.382,89               | -1.216.154,38          | -1,00                  | 153.660,39                 | -11.019.877,88         | 3.505.892,76          | 4.025.975,84          |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau              | 198.210,90                                | 6.398.001,90         | 0,00               | -1.233.260,03       | 5.362.952,77            | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 5.362.952,77          | 198.210,90            |
| <b>3. Finanzanlagen</b>                                 | <b>14.852.483,88</b>                      | <b>-277.926,07</b>   | <b>-54.500,00</b>  | <b>0,00</b>         | <b>14.520.057,81</b>    | <b>-1.187.414,11</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                | <b>-1.187.414,11</b>   | <b>13.332.643,70</b>  | <b>13.665.069,77</b>  |
| 3.1 Sondervermögen                                      | 4.677.039,94                              | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 4.677.039,94            | -1.187.414,11               | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | -1.187.414,11          | 3.489.625,83          | 3.489.625,83          |
| 3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen                  | 125.000,00                                | 10.000,00            | 0,00               | 0,00                | 135.000,00              | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 135.000,00            | 125.000,00            |
| 3.3 Beteiligungen                                       | 24.294,36                                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 24.294,36               | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 24.294,36             | 24.294,36             |
| 3.4 Ausleihungen  | 10.026.149,58                             | -287.926,07          | -54.500,00         | 0,00                | 9.683.723,51            | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 9.683.723,51          | 10.026.149,58         |
| 3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen                    | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen            | 10.003.305,20                             | -289.465,07          | -54.500,00         | 0,00                | 9.659.340,13            | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 9.659.340,13          | 10.003.305,20         |
| 3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen                     | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.4.4 Sonstige Ausleihungen                             | 22.844,38                                 | 1.539,00             | 0,00               | 0,00                | 24.383,38               | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 24.383,38             | 22.844,38             |
| 3.5 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                  |
| <b>4. Summe Anlagevermögen</b>                          | <b>281.282.286,38</b>                     | <b>11.213.638,50</b> | <b>-877.461,65</b> | <b>0,00</b>         | <b>291.618.463,23</b>   | <b>-61.135.502,62</b>       | <b>-8.110.185,51</b>   | <b>-1,00</b>           | <b>207.517,00</b>          | <b>-69.038.172,13</b>  | <b>222.580.291,10</b> | <b>220.146.783,76</b> |

## II. Grundstücke des Umlaufvermögens

| Nr. Bezeichnung                 | Anfangsbestand | Zugänge in 2017 | Abgänge in 2017 | Umbuchungen in 2017 | Endstand am 31.12.2017 | Anfangsbestand (kumuliert) | Abschreibungen in 2017 | Zuschreibungen in 2017 | Abschreibungen auf Abgänge | Endbestand (kumuliert) | Buchwert 31.12.2017 | Buchwert 31.12.2016 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Grundstücke des Umlaufvermögens | 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. Grundstücke als 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                |
| 1.1 Unbebaute Grundstücke       | 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 Bebaute Grundstücke         | 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. Summe                        | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                | 0,00                |

## III. Passivposten der Finanzierung

| Nr. Bezeichnung                    | Anfangsbestand | Zugänge in 2017 | Abgänge in 2017 | Umbuchungen in 2017 | Endstand am 31.12.2017 | Anfangsbestand (kumuliert) | Auflösung in 2017 | Auflösung wegen Abgängen | Endbestand (kumuliert) | Buchwert 31.12.2017 | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Passivposten der Finanzierung      | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                   | 0,00                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                | 0,00                |
| <b>Nachrichtlich:</b>              |                |                 |                 |                     |                        |                            |                   |                          |                        |                     |                     |
| 1. Nicht aufzulösende Sonderposten | -4.011.818,73  | -19.766,00      | 0,00            | 0,00                | -4.031.584,73          | 40.241,50                  | 277.487,80        | 0,00                     | 317.729,30             | -3.713.855,43       | -3.971.577,23       |
| 1.1 aus Zuwendungen                | -4.011.818,73  | -19.766,00      | 0,00            | 0,00                | -4.031.584,73          | 40.241,50                  | 277.487,80        | 0,00                     | 317.729,30             | -3.713.855,43       | -3.971.577,23       |
| 1.2 aus Beiträgen/Entgelten        | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                   | 0,00                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                | 0,00                |
| 1.3 aus sonstigen Sonderposten     | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                   | 0,00                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Aufzulösende Sonderposten       | -57.591.897,58 | -2.884.005,29   | 0,00            | 0,00                | -60.475.902,87         | 16.243.850,92              | 3.009.640,89      | 0,00                     | 19.253.491,81          | -41.222.411,06      | -41.348.046,66      |
| 2.1 aus Zuwendungen                | -52.705.589,84 | -1.574.322,75   | 0,00            | 0,00                | -54.279.912,59         | 13.234.684,59              | 1.475.383,55      | 0,00                     | 14.710.068,14          | -39.569.844,45      | -39.470.905,25      |
| 2.2 aus Beiträgen/Entgelten        | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                   | 0,00                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                | 0,00                |
| 2.3 aus sonstigen Sonderposten     | -558.014,08    | -1.283.860,14   | 0,00            | 0,00                | -1.841.874,22          | 84.493,67                  | 1.273.620,38      | 0,00                     | 1.358.114,05           | -483.760,17         | -473.520,41         |
| 2.4 Gebührenaussgleich             | -4.328.293,66  | -25.822,40      | 0,00            | 0,00                | -4.354.116,06          | 2.924.672,66               | 260.636,96        | 0,00                     | 3.185.309,62           | -1.168.806,44       | -1.403.621,00       |
| 3. Summe Sonderposten              | -61.603.716,31 | -2.903.771,29   | 0,00            | 0,00                | -64.507.487,60         | 16.284.092,42              | 3.287.128,69      | 0,00                     | 19.571.221,11          | -44.936.266,49      | -45.319.623,89      |

## 5.2.2 Forderungsübersicht

| Forderungsübersicht des Jahresabschlusses |  |                      |                           |                             |                           |                               |                     |
|---|--|----------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Landratsamt Ebersberg                     |  |                      |                           |                             |                           |                               |                     |
| Nr.                                       | Bezeichnung  | Stand zu Beginn 2017 | Veränderungen in 2017 +/- | Restlaufzeit v. bis zu 1 J. | Restlaufzeit v.1 bis 5 J. | Restlaufzeit v. mehr als 5 J. | Stand am Ende 2017  |
|   | Arten der Forderungen (Beträge in EUR)                   |                      |                           |                             |                           |                               |                     |
| <b>1.</b>                                 | <b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>              | <b>8.311.985,39</b>  | <b>-3.228.186,12</b>      | <b>5.046.285,27</b>         | <b>37.514,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>5.083.799,27</b> |
| 1.1                                       | Gebührenforderungen                                      | 445.383,41           | 94.444,89                 | 539.828,30                  | 0,00                      | 0,00                          | 539.828,30          |
| 1.2                                       | Beitragsforderungen                                      | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                |
| 1.3                                       | Steuerforderungen  | 16.633,31            | 0,00                      | 16.633,31                   | 0,00                      | 0,00                          | 16.633,31           |
| 1.4                                       | Forderungen aus Transferleistungen                       | 7.244.771,70         | -3.422.431,24             | 3.822.114,46                | 226,00                    | 0,00                          | 3.822.340,46        |
| 1.5                                       | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen               | 605.196,97           | 99.800,23                 | 667.709,20                  | 37.288,00                 | 0,00                          | 704.997,20          |
| <b>2.</b>                                 | <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>                   | <b>227.812,31</b>    | <b>-136.888,44</b>        | <b>93.423,87</b>            | <b>-2.500,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>90.923,87</b>    |
| 2.1                                       | Forderungen gegenüber Sondervermögen                     | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                |
| 2.2                                       | Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen            | 3.112,00             | 0,00                      | 3.112,00                    | 0,00                      | 0,00                          | 3.112,00            |
| 2.3                                       | Forderungen gegenüber Beteiligungen                      | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                |
| 2.4                                       | Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich     | 110.622,96           | -32.713,71                | 80.409,25                   | -2.500,00                 | 0,00                          | 77.909,25           |
| 2.5                                       | Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 114.077,35           | -104.174,73               | 9.902,62                    | 0,00                      | 0,00                          | 9.902,62            |
| 3.  | Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | -39.520,25           | 462.991,60                | 423.471,35                  | 0,00                      | 0,00                          | 423.471,35          |
| <b>4.</b>                                 | <b>Summe aller Forderungen</b>                           | <b>8.500.277,45</b>  | <b>-2.902.082,96</b>      | <b>5.563.180,49</b>         | <b>35.014,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>5.598.194,49</b> |

## 5.2.3 Eigenkapitalübersicht

| Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses |  |                            |                            |                             |                            |                          |                         |
|---|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Landratsamt Ebersberg                       |  |                            |                            |                             |                            |                          |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Stand nach Ablauf HHJ 2013 | Stand nach Ablauf HHJ 2014 | Stand nach Ablauf HHJ- 2015 | Stand nach Ablauf HHJ 2016 | Veränderg.im HH-Jahr +/- | Stand nach Ablauf d.HHJ |
| 1.  | Allgemeine Rücklage (Nettoposition)                          | -61.371.143,59             | -61.371.143,59             | -61.371.143,59              | -61.371.143,59             | 0,00                     | -61.371.143,59          |
| 2.  | Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen | -2.000.000,00              | -2.000.000,00              | -2.000.000,00               | -2.000.000,00              | 0,00                     | -2.000.000,00           |
| 3.  | Ergebnisrücklage   | -20.597.351,86             | -29.243.170,22             | -29.243.170,22              | -29.243.170,22             | -7.474.720,56            | -36.717.890,78          |
| 3.1   | Sonderrücklage   | -327.983,06                | -987.844,24                | -1.666.648,34               | -1.660.596,60              | 705.548,54               | -955.048,06             |
| 4.  | Verlustvortrag   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                    |
| 5.  | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                            | 0,00                       | 0,00                       | -7.474.720,56               | -18.127.092,30             | -3.870.417,64            | -21.997.509,94          |

## 5.2.4 Verbindlichkeitenübersicht

| I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses |   |                       |                      |                            |                           |                           |                       |
|---|---|-----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Nr.   | Bezeichnung   | Stand zu Beginn 2017  | Veränderg.im HHJ +/- | Restlaufzeit v.bis zu 1 J. | Restlaufzeit v.1 bis 5 J. | Restlaufzeit v.> als 5 J. | Stand am Ende 2017    |
| <b>00100</b>  | <b>1. Anleihen</b>                                    |                       |                      |                            |                           |                           |                       |
| <b>00200</b>  | <b>2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten</b>  | <b>-54.843.552,04</b> | <b>8.290.827,96</b>  | <b>-291.433,32</b>         | <b>-4.094.975,86</b>      | <b>-42.166.314,90</b>     | <b>-46.552.724,08</b> |
| 00210   | 2.1 vom Bund  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00220   | 2.2 vom Land  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00230   | 2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden               | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00240   | 2.4 von Zweckverbänden u. dgl.                        | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00250   | 2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00260   | 2.6 von Sondervermögen                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00270   | 2.7 von verbundenen Unternehmen                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00280   | 2.8 von Beteiligungen                                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00290   | 2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00291   | 2.10 vom Kreditmarkt                                  | -54.843.552,04        | 8.290.827,96         | -291.433,32                | -4.094.975,86             | -42.166.314,90            | -46.552.724,08        |
| <b>00300</b>  | <b>3. Verbindl. aus Krediten zur Liquiditätssich.</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>           |
| 00310   | 3.1 vom Bund  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>           |
| 00320   | 3.2 vom Land  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00330   | 3.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden               | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00340   | 3.4 von Zweckverbänden u. dgl.                        | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00350   | 3.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00360   | 3.6 von Sondervermögen                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00370   | 3.7 von verbundenen Unternehmen                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00380   | 3.8 von Beteiligungen                                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00390   | 3.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00391   | 3.10 vom Kreditmarkt                                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| <b>00400</b>  | <b>4. Verbindl. einer Kreditaufnahme gl. Vorgänge</b> | <b>-6.459.734,83</b>  | <b>420.460,38</b>    | <b>-440.912,37</b>         | <b>-2.429.718,27</b>      | <b>-4.050.646,09</b>      | <b>-6.039.274,45</b>  |
| 00410   | 4.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00420   | 4.2 Restkaufgelder mit Grundstücksgeschäften          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00430   | 4.3 Leasinggeschäfte                                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00440   | 4.4 Leibrentenverträge                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00450   | 4.5 Schulübernahmen                                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00460   | 4.6 Verträge über die Durchf. städtebaul.Maßnah.      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00470   | 4.7 Verpfl. zur Gewäh. von Schulden an Dritte         | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00480   | 4.8 Sontige einer Kreditaufnahme gl. Vorgänge         | -6.459.734,83         | 420.460,38           | -440.912,37                | -2.429.718,27             | -4.050.646,09             | -6.039.274,45         |
| <b>00500</b>  | <b>5. Verbindlichkeiten aus L.L</b>                   | <b>-1.377.711,16</b>  | <b>-367.845,91</b>   | <b>-1.745.339,30</b>       | <b>-161,03</b>            | <b>-56,74</b>             | <b>-1.745.557,07</b>  |
| 00510   | 5.1 von Sondervermögen                                | <b>-1.377.711,16</b>  | <b>-367.845,91</b>   | <b>-1.745.339,30</b>       | <b>-161,03</b>            | <b>-56,74</b>             | <b>-1.745.557,07</b>  |
| 00520   | 5.2 von verbundenen Unternehmen                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00530   | 5.3 von Beteiligungen                                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00540   | 5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00550   | 5.5 vom sonstigen privaten Bereich                    | -1.377.711,16         | -367.845,91          | -1.745.339,30              | -161,03                   | -56,74                    | -1.745.557,07         |
| <b>00600</b>  | <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>    | <b>-1.671.290,51</b>  | <b>60.177,05</b>     | <b>-1.611.113,46</b>       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>-1.611.113,46</b>  |
| 00610   | 6.1 vom öffentlichen Bereich                          | -1.671.290,51         | 60.177,05            | -1.611.113,46              | 0,00                      | 0,00                      | -1.611.113,46         |
| 00620   | 6.2 vom privaten Bereich                              | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| <b>00700</b>  | <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                  | <b>-1.450.120,23</b>  | <b>-3.119.628,89</b> | <b>-4.569.749,12</b>       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>-4.569.749,12</b>  |
| 00710   | 7.1 aus noch nicht zweckgerecht verw.Zuwend.          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                  |
| 00720   | 7.2 gegenüber dem s. öffentl und privaten Bereich     | -1.450.120,23         | -3.119.628,89        | -4.569.749,12              | 0,00                      | 0,00                      | -4.569.749,12         |
| <b>00800</b>  | <b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>               | <b>-65.802.408,77</b> | <b>5.283.990,59</b>  | <b>-8.658.547,57</b>       | <b>-6.524.855,16</b>      | <b>-46.217.017,73</b>     | <b>-60.518.418,18</b> |

| <b>II.Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 66 Abs. 2 LkrO<br/>(Eventualverbindlichkeiten)</b> |   |                             |                                  |                           |
|---|---|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| <b>Nr.</b>  | <b>Bezeichnung</b>  | <b>Stand zu Beginn 2017</b> | <b>Veränderungen i. 2017 +/-</b> | <b>Stand am Ende 2017</b> |
| Arten der Eventualverbindlichkeiten   |   |                             |                                  |                           |
| <b>1.</b>   | <b>1. Bürgschaften</b>  | <b>89.221.226</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>89.221.226</b>         |
| 1.1   | 1.1 an Sondervermögen   | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 1.2   | 1.2 an verbundenen Unternehmen                                      | 89.221.226                  | 0,00                             | 89.221.226                |
| 1.3   | 1.3 an Beteiligungen  | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 1.4   | 1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich                               | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 1.5   | 1.5 an sonstigen privaten Bereich                                   | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| <b>2.</b>   | <b>2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>               |
| 2.1   | 2.1 an Sondervermögen   | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 2.2   | 2.2 an verbundenen Unternehmen                                      | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 2.3   | 2.3 an Beteiligungen  | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 2.4   | 2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich                               | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 2.5   | 2.5 an sonstigen privaten Bereich                                   | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| <b>3.</b>   | <b>3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>               |
| 3.1   | 3.1 an Sondervermögen   | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 3.2   | 3.2 an verbundenen Unternehmen                                      | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 3.3   | 3.3 an Beteiligungen  | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 3.4   | 3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich                               | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |
| 3.5   | 3.5 an sonstigen privaten Bereich                                   | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                      |

| <b>III.Übersicht über in Anspruch gen. VE § 75 KommHV-D</b> |   |               |                                |                                 |                                     |
|---|---|---------------|--------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Nr.</b>  | <b>Bezeichnung</b>  | <b>Gesamt</b> | <b>überplanmäßig bewilligt</b> | <b>außerplanmäßig bewilligt</b> | <b>i.Rahmen d.Deckungsfähigkeit</b> |
|   | <b>Übersicht Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                         |
|   | Im Haushaltsplan veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                            | 0,00                                |
|   | Erwerb Tiefgaragenstellplätze   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                            | 0,00                                |

## 5.2.5 Übersicht über die aus Vorjahren in das Nachjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen

| Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen |                            |                   |  |                |                                   |
|---|----------------------------|-------------------|--|----------------|-----------------------------------|
| Teilhaushalt/Produktgruppe  |                            |                   | Übertrag aus dem Vorjahr / auf das folgende Haushaltsjahr <sup>1</sup> | davon gebunden | davon frei verfügbar <sup>2</sup> |
| Nr.   | Teilhaushalt/Produktgruppe | Konto/Bezeichnung |  |                |                                   |
|   |                            |                   | EUR  | EUR            | EUR                               |
| 1   |                            |                   | 0,00   | 0,00           | 0,00                              |
| 2   |                            |                   | 0,00   | 0,00           | 0,00                              |
| 3   |                            |                   | 0,00   | 0,00           | 0,00                              |
| 4   |                            |                   | 0,00   | 0,00           | 0,00                              |
| ...   |                            |                   | 0,00   | 0,00           | 0,00                              |
| Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:                       |                            |                   | 0,00   | 0,00           | 0,00                              |

### Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

| Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit |                            |                   |  |                             |                                   |
|--|----------------------------|-------------------|--|-----------------------------|-----------------------------------|
| Teilhaushalt/Produktgruppe   |                            |                   | Übertrag aus dem Vorjahr / auf das folgende Haushaltsjahr <sup>1</sup> | davon gebunden <sup>2</sup> | davon frei verfügbar <sup>2</sup> |
| Nr.  | Teilhaushalt/Produktgruppe | Konto/Bezeichnung |  |                             |                                   |
|  |                            |                   | EUR  | EUR                         | EUR                               |
| 1  |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| 2  |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| 3  |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| 4  |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| ...  |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:  |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |

### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                   |  |                             |                                   |
|---|----------------------------|-------------------|--|-----------------------------|-----------------------------------|
| Teilhaushalt/Produktgruppe  |                            |                   | Übertrag aus dem Vorjahr / auf das folgende Haushaltsjahr <sup>1</sup> | davon gebunden <sup>2</sup> | davon frei verfügbar <sup>2</sup> |
| Nr.   | Teilhaushalt/Produktgruppe | Konto/Bezeichnung |  |                             |                                   |
|   |                            |                   | EUR  | EUR                         | EUR                               |
| 1   |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| 2   |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| 3   |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| 4   |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| ...   |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |
| Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:   |                            |                   | 0,00   | 0,00                        | 0,00                              |

### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen (Übertragung von Kreditermächtigungen)

| Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen |                                |                       |  |                                |                                      |
|---|--------------------------------|-----------------------|--|--------------------------------|--------------------------------------|
| Teilhaushalt/Produktgruppe  |                                |                       | Übertrag aus dem Vor-jahr / auf<br>das folgende Haushaltsjahr <sup>1</sup> | davon<br>gebunden <sup>2</sup> | davon<br>frei verfügbar <sup>2</sup> |
| Nr.   | Teilhaushalt/<br>Produktgruppe | Konto/<br>Bezeichnung |  |                                |                                      |
|   |                                |                       | EUR  | EUR                            | EUR                                  |
| 1   |                                |                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                 |
| 2   |                                |                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                 |
| 3   |                                |                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                 |
| 4   |                                |                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                 |
| ...   |                                |                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                 |
| <b>Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:</b>                |                                |                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                 |

### Auswirkungen der Übertragung nach § 21 Abs. 6 KommHV-Doppik

1. Auswirkungen der Übertragungen auf den Ergebnishaushalt:

---



---

2. Auswirkungen der Übertragungen auf den Finanzhaushalt:

---



---