

## JAHRESABSCHLUSS 2017

Gemäß § 52 HKO i.V. mit § 112 HGO stellt der Kreisausschuss den Jahresabschluss auf und unterrichtet den Kreistag über die wesentlichen Ergebnisse.

In seiner Sitzung am 20.06.2018 hat der Kreisausschuss den **Jahresabschluss 2017** aufgestellt. Die Beschlussfassung durch den Kreistag über den von der Revision geprüften Jahresabschluss erfolgte am 11.09.2020. Gleichzeitig wurde dem Kreisausschuss für das Haushaltsjahr 2017 Entlastung erteilt.

Nach vorheriger öffentlicher Bekanntmachung am 21.09.2020 ist der Jahresabschluss 2017 schließlich in dem Zeitraum vom 22.09.2020 bis 30.09.2020 öffentlich ausgelegt worden.

Nachfolgend sind die in § 112 Abs. 2 HGO festgelegten Bestandteile des Jahresabschlusses (Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung) für das Jahr 2017 aufgeführt.

### Vermögensrechnung zum 31.12.2017

#### AKTIVA

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>518.327.305,07</b>	<b>524.793.448,37</b>
<b>1.1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>4.613.605,15</b>	<b>4.578.653,23</b>
1.1.1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	1.128.244,06	1.062.773,67
1.1.2.	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.485.361,09	3.515.879,56
<b>1.2.</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>331.155.227,82</b>	<b>337.528.120,86</b>
1.2.1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.545.371,70	70.571.792,50
1.2.2.	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	168.232.475,98	182.505.936,46
1.2.3.	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	48.441.410,19	47.943.397,96
1.2.4.	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00
1.2.5.	Anderere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.045.780,82	18.828.831,02
1.2.6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	24.890.189,13	17.678.162,92
<b>1.3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>28.634.208,39</b>	<b>28.762.410,57</b>
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	11.795.746,41	11.788.679,96
1.3.2.	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	15.086.718,06	15.084.593,22
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.751.526,26	1.889.137,39
1.3.6.	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	217,66	0,00
<b>1.4</b>	<b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>	<b>153.924.263,71</b>	<b>153.924.263,71</b>
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>38.669.354,75</b>	<b>38.531.344,87</b>
<b>2.1.</b>	<b>Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>	<b>81.875,00</b>	<b>81.875,00</b>
<b>2.2.</b>	<b>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>36.073.152,53</b>	<b>32.617.932,71</b>
2.3.1.	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	33.579.390,20	29.765.820,60
2.3.2.	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	802.974,11	926.726,40
2.3.3.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-74.075,11	180.273,35
2.3.4.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.637.272,75	1.655.798,07
2.3.5.	Sonstige Vermögensgegenstände	127.590,58	89.314,29
<b>2.4.</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>2.514.327,22</b>	<b>5.831.537,16</b>
<b>3.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>10.459.092,18</b>	<b>13.068.444,58</b>
<b>4.</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><u>SUMME AKTIVA</u></b>	<b><u>567.455.752,00</u></b>	<b><u>576.393.237,82</u></b>

**PASSIVA**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>235.318.728,55</b>	<b>257.374.688,27</b>
<b>1.1.</b>	<b>Netto-Position</b>	<b>171.260.111,82</b>	<b>171.260.111,82</b>
<b>1.2.</b>	<b>Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>	<b>40.467.453,38</b>	<b>63.985.526,17</b>
1.2.1.	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	39.847.634,61	63.543.549,64
1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	104.751,68	0,00
1.2.3.	Sonderrücklagen	515.067,09	441.976,53
1.2.4.	Stiftungskapital	0,00	0,00
<b>1.3.</b>	<b>Ergebnisverwendung</b>	<b>23.591.163,35</b>	<b>22.129.050,28</b>
1.3.1.	Ergebnisvortrag	23.591.163,35	0,00
1.3.1.1.	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	24.202.540,57	0,00
1.3.1.2.	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahre	-611.377,22	0,00
1.3.2.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	22.129.050,28
1.3.2.1.	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	18.203.038,22
1.3.2.2.	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	3.926.012,06
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>121.045.189,94</b>	<b>124.499.447,22</b>
<b>2.1.</b>	<b>Sonderposten für erhaltene Investitions-zuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>	<b>121.045.189,94</b>	<b>124.499.447,22</b>
2.1.1.	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	120.944.304,16	124.196.296,94
2.1.2.	Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	100.885,78	303.150,28
2.1.3.	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
<b>2.2.</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3.</b>	<b>Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4.</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>64.562.555,54</b>	<b>66.381.904,75</b>
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.326.745,74	58.114.005,79
3.2.	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	50.000,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5.	Sonstige Rückstellungen	9.235.809,80	8.217.898,96
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>142.806.030,01</b>	<b>123.528.046,92</b>
<b>4.1.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen u. Inv.förderungsmaßnahmen</b>	<b>95.462.553,17</b>	<b>97.468.950,24</b>
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr	0,00	0,00
4.2.1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	83.808.922,44	81.792.292,88
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr	0,00	104.175,75
4.2.2.	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	11.653.630,73	15.676.657,36
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr	58.466,33	104.175,85
4.2.3.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr	0,00	0,00
<b>4.3.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>	<b>23.000.000,00</b>	<b>10.000.000,00</b>
<b>4.4.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.5.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuw., -zuschüssen u. -beiträg</b>	<b>7.060.955,36</b>	<b>7.012.767,96</b>
<b>4.6.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>5.345.353,42</b>	<b>4.356.769,06</b>
<b>4.7.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.8.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen</b>	<b>10.002.883,23</b>	<b>2.526.961,55</b>
<b>4.9.</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.934.284,83</b>	<b>2.162.598,11</b>
<b>5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.723.247,96</b>	<b>4.609.150,66</b>
	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>567.455.752,00</b>	<b>576.393.237,82</b>

## Ergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Vergleich 2017 €
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	584.168,04	586.300	592.987,80	-6.687,80
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.984.029,46	8.911.450	10.063.517,80	-1.152.067,80
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.988.083,21	1.893.000	2.217.404,95	-324.404,95
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	146.627.959,48	147.600.000	147.739.975,27	-139.975,27
6	Erträge aus Transferleistungen	131.550.890,82	133.571.340	140.228.719,13	-6.657.379,13
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	70.210.079,02	67.716.108	68.227.197,90	-511.089,90
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	7.551.116,73	7.130.400	7.046.514,00	83.886,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.019.624,63	319.550	1.736.032,90	-1.416.482,90
<b>10</b>	<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>369.515.951,39</u></b>	<b><u>367.728.148</u></b>	<b><u>377.852.349,75</u></b>	<b><u>-10.124.201,75</u></b>
11	Personalaufwendungen	50.566.988,29	54.056.810	53.659.621,26	397.188,74
12	Versorgungsaufwendungen	6.255.388,92	6.020.890	7.908.370,06	-1.887.480,06
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.413.763,42	52.866.704	48.329.834,64	4.536.869,36
14	Abschreibungen	13.467.767,49	12.879.200	13.420.531,72	-541.331,72
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.624.348,93	12.139.855	11.962.452,69	177.402,31
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	50.529.461,00	51.810.000	51.260.442,00	549.558,00
17	Transferaufwendungen	162.250.119,95	175.219.550	172.922.848,42	2.296.701,58
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.178,39	32.700	27.131,01	5.568,99
<b>19</b>	<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>345.135.016,39</u></b>	<b><u>365.025.709</u></b>	<b><u>359.491.231,80</u></b>	<b><u>5.534.477,20</u></b>
<b>20</b>	<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>24.380.935,00</u></b>	<b><u>2.702.439</u></b>	<b><u>18.361.117,95</u></b>	<b><u>-15.658.678,95</u></b>
21	Finanzerträge	3.103.686,61	3.096.000	3.102.546,87	-6.546,87
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.282.081,04	3.551.150	3.260.626,60	290.523,40
<b>23</b>	<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>-178.394,43</u></b>	<b><u>-455.150</u></b>	<b><u>-158.079,73</u></b>	<b><u>-297.070,27</u></b>
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	372.619.638,00	370.824.148	380.954.896,62	-10.130.748,62
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	348.417.097,43	368.576.859	362.751.858,40	5.825.000,60
<b>26</b>	<b><u>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</u></b>	<b><u>24.202.540,57</u></b>	<b><u>2.247.289</u></b>	<b><u>18.203.038,22</u></b>	<b><u>-15.955.749,22</u></b>
27	Außerordentliche Erträge	165.235,48	0	5.202.281,83	-5.202.281,83
28	Außerordentliche Aufwendungen	776.612,70	0	1.276.269,77	-1.276.269,77
<b>29</b>	<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</u></b>	<b><u>-611.377,22</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>3.926.012,06</u></b>	<b><u>-3.926.012,06</u></b>
<b>30</b>	<b><u>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</u></b>	<b><u>23.591.163,35</u></b>	<b><u>2.247.289</u></b>	<b><u>22.129.050,28</u></b>	<b><u>-19.881.761,28</u></b>

# Finanzrechnung 2017

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Vergleich 2017 €
		1	2	3	4
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	596.713,37	586.300	584.616,81	1.683,19
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.848.403,92	8.911.450	9.968.689,18	-1.057.239,18
3.	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.285.509,98	1.893.000	2.084.516,28	-191.516,28
4.	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	146.628.468,55	147.600.000	147.792.306,38	-192.306,38
5.	Einzahlungen aus Transferleistungen	124.305.142,56	132.891.340	141.155.906,50	-8.264.566,50
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	69.706.268,91	67.707.708	68.104.643,98	-396.935,98
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.095.291,31	3.096.000	3.089.708,87	6.291,13
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, d. sich nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	371.497,82	319.550	4.322.210,56	-4.002.660,56
<b>9.</b>	<b><u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</u></b>	<b><u>356.837.296,42</u></b>	<b><u>363.005.348</u></b>	<b><u>377.102.598,56</u></b>	<b><u>-14.097.250,56</u></b>
10.	Personalauszahlungen	50.178.083,48	54.056.810	53.629.553,89	427.256,11
11.	Versorgungsauszahlungen	5.368.050,82	5.518.430	5.243.616,16	274.813,84
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.718.933,31	52.820.704	48.104.059,48	4.716.644,52
13.	Auszahlungen für Transferleistungen	163.119.788,28	175.219.550	171.431.765,76	3.787.784,24
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	11.229.888,17	12.139.855	14.433.204,82	-2.293.349,82
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	50.529.461,00	51.810.000	51.260.442,00	549.558,00
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.366.811,29	3.596.150	3.279.973,25	316.176,75
17.	Sonst. ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen, d.nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	216.160,01	32.700	29.189,65	3.510,35
<b>18.</b>	<b><u>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</u></b>	<b><u>330.727.176,36</u></b>	<b><u>355.194.199</u></b>	<b><u>347.411.805,01</u></b>	<b><u>7.782.393,99</u></b>
<b>19.</b>	<b><u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)</u></b>	<b><u>26.110.120,06</u></b>	<b><u>7.811.149</u></b>	<b><u>29.690.793,55</u></b>	<b><u>-21.879.644,55</u></b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.474.671,10	9.745.050	9.582.363,15	162.686,85
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und d. immateriellen AV	53.763,50	0	28.524,29	-28.524,29
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögen	480,33	200	217,66	-17,66
<b>23.</b>	<b><u>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</u></b>	<b><u>3.528.914,93</u></b>	<b><u>9.745.250</u></b>	<b><u>9.611.105,10</u></b>	<b><u>134.144,90</u></b>
24.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.710,04	100.000	41.772,81	58.227,19
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.883.970,60	11.972.500	15.519.861,33	-3.547.361,33
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	3.920.561,94	4.118.600	3.653.175,30	465.424,70
		364.996,90	206.000	393.156,62	-187.156,62
27.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	144.125,27	185.000	137.611,13	47.388,87
<b>28.</b>	<b><u>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</u></b>	<b><u>22.978.367,85</u></b>	<b><u>16.376.100</u></b>	<b><u>19.352.420,57</u></b>	<b><u>-2.976.320,57</u></b>
<b>29.</b>	<b><u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</u></b>	<b><u>-19.449.452,92</u></b>	<b><u>-6.630.850</u></b>	<b><u>-9.741.315,47</u></b>	<b><u>3.110.465,47</u></b>
<b>30.</b>	<b><u>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</u></b>	<b><u>6.660.667,14</u></b>	<b><u>1.180.299</u></b>	<b><u>19.949.478,08</u></b>	<b><u>-18.769.179,08</u></b>
31.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen f. Invest.	20.584.814,00	7.241.300	9.308.397,70	-2.067.097,70
32.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen f. Invest.	7.652.981,30	7.248.600	7.143.373,66	105.226,34

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Vergleich 2017 €
		1	2	3	4
33.	<b><u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)</u></b>	<b><u>12.931.832,70</u></b>	<b><u>-7.300</u></b>	<b><u>2.165.024,04</u></b>	<b><u>-2.172.324,04</u></b>
34.	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des HH-Jahres (Nr. 30 u. Nr. 33)	19.592.499,84	1.172.999	22.114.502,12	-20.941.503,12
35.	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	261.909.743,87	0	228.968.367,27	-228.968.367,27
	<i>(davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)</i>	<i>68.000.705,17</i>	<i>0</i>	<i>10.000.000,00</i>	<i>-10.000.000,00</i>
36.	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	281.063.360,29	0	247.765.659,45	-247.765.659,45
	<i>(davon Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)</i>	<i>89.000.705,17</i>	<i>0</i>	<i>29.000.000,00</i>	<i>-29.000.000,00</i>
37.	<b><u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus hh-unwirksamen Zahlungsvorg. (Nr. 35 ./ Nr. 36)</u></b>	<b><u>-19.153.616,42</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-18.797.292,18</u></b>	<b><u>18.797.292,18</u></b>
38.	<b><u>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u></b>	<b><u>2.075.443,80</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.514.327,22</u></b>	<b><u>-2.514.327,22</u></b>
39.	<b><u>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</u></b>	<b><u>438.883,42</u></b>	<b><u>1.172.999</u></b>	<b><u>3.317.209,94</u></b>	<b><u>-2.144.210,94</u></b>
40.	<b><u>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</u></b>	<b><u>2.514.327,22</u></b>	<b><u>1.172.999</u></b>	<b><u>5.831.537,16</u></b>	<b><u>-4.658.538,16</u></b>