

**Gesamtergebnisplan**

**Gesamtfinanzplan**

**Teilergebnis-/Teilfinanzpläne**

## Grundsätzliche Erläuterungen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden in den Teilergebnisplänen unter der Position "**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**" sowie für die Beiträge unter der Position "**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**" ausgewiesen. Diese Erträge stammen insbesondere aus Investitionszuwendungen, die die Gemeinde aus dem öffentlichen Bereich (Bund, Land, Kreis) oder von sonstigen Dritten (z.B. Beiträge) für die Finanzierung von Investitionsmaßnahmen erhalten hat. Sie werden analog zur Abschreibung und der daraus finanzierten Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst. Der Auflösungsbetrag wird in der zugehörigen Produktgruppe dargestellt.

Erläutert werden in den jeweiligen Produktgruppen die wesentlichen, konkret ermittelten Erträge der einzelnen Produkte.

Die in den einzelnen Teilergebnisplänen dargestellten Planwerte für

- **Personalaufwendungen**
- **Versorgungsaufwendungen**

basieren auf den Gesamtaufwendungen und sind nach einem Schlüssel in die Produktgruppen verteilt worden.

Die Planwerte für

- **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**
- **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

enthalten zusätzlich zu den für die einzelne Produktgruppe konkret ermittelten Werten auch Umlagen aus internen Kostenverteilungen und Leistungsverrechnungen (siehe Vorbericht 1.5).

Erläutert werden in den jeweiligen Produktgruppen die wesentlichen, konkret ermittelten Aufwendungen der einzelnen Produkte.

## Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnisplanes

<b>Gesamtergebnisplan</b>		<b>Ergebnis</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und ähnliche allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transfererträge	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	
8	+ Aktivierte Eigenleistung	
9	+/- Bestandsveränderungen	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	
11	- Personalaufwendungen	
12	- Versorgungsaufwendungen	
13	- Sach- und Dienstleistungen	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	
15	- Transferaufwendungen	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 u. 17)</b>	
19	+ Finanzerträge	
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= 19 u. 20)</b>	
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= 18 u. 21)</b>	
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>	
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zeilen 22 u. 25)</b>	
	Zeilen die den Betrag 0 € enthalten, werden im Ausdruck unterdrückt.	

- Pos. 1: Steuern sind nach dem Kommunalabgabengesetz NW Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeindewesen (z. B. einer Gemeinde) zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz der Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.  
Zu den Steuern zählen die Grundsteuer A u. B, die Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, und Zweitwohnungssteuer sowie die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer einschl. des Familienleistungsausgleichs.
- Pos. 2: Zuwendungen und Umlagen sind Übertragungen/Finanzhilfen innerhalb des öffentlichen Bereiches (Bund/Land/Kommunen). Abgebildet werden hier die Schlüsselzuweisungen und verschiedene Bedarfzuweisungen. Ferner wird hier die Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen nachgewiesen.
- Pos. 3: Transfererträge sind Erträge, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen.
- Pos. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Gebühren, die für die Inanspruchnahme einer Verwaltungsleistung (Verwaltungsgebühr) oder für die Benutzung einer Einrichtung (Benutzungsgebühr) erhoben werden. Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen wird hier ebenfalls abgebildet.
- Pos. 5: Hierunter fallen Erträge aus Verkäufen, Vermietungen, Verpachtungen und Eintrittsgelder.
- Pos. 6: Zu den Kostenerstattungen zählen die Beihilfen des Bundes, des Landes und des Rhein-Sieg-Kreises, z.B. für Wahlen, Feuerwehrlehrgänge oder den Betriebskostenzuschuss für den kommunalen Kindergarten.
- Pos. 7: Sonstige Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den v.g. Ertragspositionen erfasst werden. Außerdem sind hier die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens darzustellen.
- Pos. 8: Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen, wie z.B. Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude.
- Pos. 9: Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.
- Pos. 10: Addition der Pos. 1 bis 9.
- Pos. 11: Alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sind hier nicht aufzuführen.

Pos. 12: Unter Versorgungsaufwendungen sind in erster Linie die Beihilfen für Versorgungsempfänger und die Zuführung zu der Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger (Aufstockungsbetrag) zu verstehen.

Pos. 13: Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln, also dem Betriebszweck, zu tun haben. Dazu gehört die Unterhaltung, Reparatur und Bewirtschaftung des Anlagevermögens.

Pos. 14: Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Die Abschreibungen werden grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes verteilt.

Pos. 15: Transferaufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen, Aufwendungen für Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage) und die allgemeinen Umlagen (z.B. Kreisumlage).

Pos. 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen sind alle anderen Aufwendungen, die nicht speziell unter den v.g. Aufwandspositionen erfasst werden. Außerdem werden hier die Abgänge von Gegenständen des Umlaufvermögens dargestellt.

Pos. 17: Addition der Pos. 11 bis 16.

Pos. 19: Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen.

Pos. 20: Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten sind hier auszuweisen.

Pos. 23: Außerordentliche Aufwendungen sind seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher Bedeutung für die individuellen Gegebenheiten der Kommune.

**Erläuterungen zu den Positionen des Finanzplanes:**

	<b>Gesamtfinanzplan</b>	<b>Ergebnis</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transferzahlungen	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen/Kostenumlagen	
7	+ Sonstige Einzahlungen	
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	
10	- Personalauszahlungen	
11	- Versorgungsauszahlungen	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	
14	- Transferzahlungen	
15	- sonstige Auszahlungen	
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)</b>	
18	+ Investitionszuwendungen	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)</b>	
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)</b>	
<b>33</b>	<b>+ Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>	
<b>34</b>	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen</b>	
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	
<b>36</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)</b>	
<b>37</b>	<b>+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln</b>	
<b>38</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 36 u. 37)</b>	

- Pos. 1: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 1)
- Pos. 2: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 2) - ohne die Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen.  
Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen, die nicht für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen sind. Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen siehe Pos. 18.
- Pos. 3 bis 7: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 3 bis 7) - ohne die Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen.
- Pos. 8: Hierunter fallen Einzahlungen aus Wertpapieren und Gewinnanteilszahlungen aus Beteiligungen sowie Zinsen.
- Pos. 9: Addition der Pos. 1 bis 8
- Pos. 10: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 11)  
Eine Besonderheit besteht jedoch darin, dass in der Finanzrechnung die zahlungsunwirksamen Pensionsrückstellungen für Altersteilzeiten nicht enthalten sind.
- Pos. 11: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 12)  
Die zahlungsunwirksamen Aufstockungsbeträge zu den Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger sind nicht enthalten.
- Pos. 12: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 13)
- Pos. 13: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 20)
- Pos. 14 bis 15: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 15 bis 16)
- Pos. 16: Addition der Pos. 10 bis 15.
- Pos. 18: Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen, die für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen vorgesehen sind.
- Pos. 19 bis 21: Hier wird der Zahlungsfluss aus Veräußerungen von Grundstücken (ohne Grundstücke des Umlaufvermögens), Gebäuden und beweglichen Sachen sowie die Einzahlungen aus Finanzanlagen und Beiträgen dargestellt.
- Pos. 22: Sonstige Investitionseinzahlungen, die nicht speziell unter den v.g. Pos. 18 bis 21 erfasst werden.
- Pos. 23: Addition der Pos. 18 bis 22.

- Pos. 24 bis 29: Hier wird der Zahlungsabfluss für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Baumaßnahmen und beweglichen Sachen sowie Auszahlungen für Finanzanlagen, aktivierbare Zuwendungen und sonstige Investitionen dargestellt.
- Pos. 30: Addition der Pos. 24 bis 29.
- Pos. 33: Die Position enthält alle Aufnahmen von Krediten, unabhängig von der Laufzeit und dem konkreten Verwendungszweck. Unterjährige Prolongationen erhöhen das Einzahlungsvolumen.
- Pos. 34: Hier werden alle Auszahlungen für die Rückführung von Krediten erfasst.
- Pos. 37: Die Position wird aus der Bilanz entnommen und entspricht dem Schlussbestand an finanziellen Mitteln in der Bilanz des Vorjahres.

# Haushaltsplan 2011/2012



<b>Gesamtergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2009</b>	<b>Ansatz 2010</b>	<b>Ansatz 2011</b>	<b>Ansatz 2012</b>	<b>Planung 2013</b>	<b>Planung 2014</b>	<b>Planung 2015</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-8.375.575	-7.004.000	<b>-7.161.300</b>	<b>-7.460.900</b>	-7.864.200	-8.215.900	-8.578.550
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.552.480	-4.745.397	<b>-3.796.484</b>	<b>-3.292.570</b>	-3.559.446	-3.606.825	-3.669.196
3	+ Sonstige Transfererträge	-11.033	-6.000	<b>-5.000</b>	<b>-4.000</b>	-4.000	-4.000	-4.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-215.073	-235.026	<b>-243.961</b>	<b>-267.651</b>	-268.560	-269.852	-270.338
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-63.026	-99.540	<b>-139.720</b>	<b>-178.220</b>	-175.420	-177.070	-178.720
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-175.026	-185.560	<b>-261.130</b>	<b>-131.230</b>	-132.780	-133.150	-111.850
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-477.453	-1.064.901	<b>-1.352.811</b>	<b>-1.296.427</b>	-512.432	-520.525	-528.983
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-12.869.666</b>	<b>-13.340.424</b>	<b>-12.960.406</b>	<b>-12.630.998</b>	<b>-12.516.838</b>	<b>-12.927.322</b>	<b>-13.341.637</b>
11	- Personal- aufwendungen	2.269.947	2.415.200	<b>2.498.200</b>	<b>2.526.950</b>	2.546.950	2.576.300	2.606.650
12	- Versorgungs- aufwendungen	354.941	356.300	<b>355.400</b>	<b>358.400</b>	361.900	365.400	368.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.009.159	2.731.670	<b>3.088.985</b>	<b>2.763.320</b>	2.610.830	2.454.515	2.451.595
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.470.930	1.648.961	<b>1.464.427</b>	<b>1.407.359</b>	1.389.420	1.371.195	1.366.220
15	- Transfer- aufwendungen	6.799.249	6.915.895	<b>7.190.965</b>	<b>7.073.465</b>	7.351.565	7.645.065	7.915.315
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.602	1.137.280	<b>1.495.150</b>	<b>1.370.450</b>	580.815	595.850	589.075
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.479.829</b>	<b>15.205.306</b>	<b>16.093.127</b>	<b>15.499.944</b>	<b>14.841.480</b>	<b>15.008.325</b>	<b>15.297.755</b>
18	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>610.162</b>	<b>1.864.882</b>	<b>3.132.721</b>	<b>2.868.946</b>	<b>2.324.642</b>	<b>2.081.003</b>	<b>1.956.118</b>
19	+ Finanzerträge	-2.231	-2.090	<b>-2.080</b>	<b>-2.070</b>	-2.060	-2.050	-2.040
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	518.456	512.900	<b>556.900</b>	<b>568.200</b>	555.200	540.900	525.200
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 und 20)	<b>516.224</b>	<b>510.810</b>	<b>554.820</b>	<b>566.130</b>	<b>553.140</b>	<b>538.850</b>	<b>523.160</b>
22	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>1.126.386</b>	<b>2.375.692</b>	<b>3.687.541</b>	<b>3.435.076</b>	<b>2.877.782</b>	<b>2.619.853</b>	<b>2.479.278</b>
26	= <b>Jahresergebnis</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>1.126.386</b>	<b>2.375.692</b>	<b>3.687.541</b>	<b>3.435.076</b>	<b>2.877.782</b>	<b>2.619.853</b>	<b>2.479.278</b>

# Haushaltsplan 2011/2012



<b>Gesamtfinanzplan</b>		<b>Ergebnis 2009</b>	<b>Ansatz 2010</b>	<b>Ansatz 2011</b>	<b>Ansatz 2012</b>	<b>Planung 2013</b>	<b>Planung 2014</b>	<b>Planung 2015</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-7.335.033	-7.004.000	<b>-7.161.300</b>	<b>-7.460.900</b>	-7.864.200	-8.215.900	-8.578.550
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.001.888	-4.045.130	<b>-3.222.850</b>	<b>-2.760.750</b>	-3.032.450	-3.086.450	-3.149.250
3	+ Sonstige Transfer-einzahlungen	-12.149	-6.000	<b>-5.000</b>	<b>-4.000</b>	-4.000	-4.000	-4.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-162.190	-182.550	<b>-194.800</b>	<b>-218.500</b>	-219.400	-220.700	-221.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.262	-99.540	<b>-139.720</b>	<b>-178.220</b>	-175.420	-177.070	-178.720
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-161.481	-185.560	<b>-261.130</b>	<b>-131.230</b>	-132.780	-133.150	-111.850
7	+ Sonstige Einzahlungen	-410.294	-891.130	<b>-1.205.180</b>	<b>-1.170.200</b>	-382.250	-388.850	-395.650
8	+ Zinsen und sonstige Finaneinzahlungen	-3.766	-2.090	<b>-2.080</b>	<b>-2.070</b>	-2.060	-2.050	-2.040
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.151.064</b>	<b>-12.416.000</b>	<b>-12.192.060</b>	<b>-11.925.870</b>	<b>-11.812.560</b>	<b>-12.228.170</b>	<b>-12.641.360</b>
10	- Personalauszahlungen	2.267.857	2.401.950	<b>2.373.250</b>	<b>2.412.550</b>	2.436.550	2.460.850	2.485.450
11	- Versorgungsauszahlungen	309.058	320.000	<b>355.400</b>	<b>358.400</b>	361.900	365.400	368.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.026.124	2.731.670	<b>3.088.985</b>	<b>2.763.320</b>	2.610.830	2.454.515	2.451.595
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	519.743	512.900	<b>556.900</b>	<b>568.200</b>	555.200	540.900	525.200
14	- Transferauszahlungen	6.810.072	6.915.895	<b>7.190.965</b>	<b>7.073.465</b>	7.351.565	7.645.065	7.915.315
15	- sonstige Auszahlungen	737.105	1.092.480	<b>1.026.400</b>	<b>677.950</b>	612.715	583.150	576.375
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.669.959</b>	<b>13.974.895</b>	<b>14.591.900</b>	<b>13.853.885</b>	<b>13.928.760</b>	<b>14.049.880</b>	<b>14.322.835</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 16)</b>	<b>1.518.895</b>	<b>1.558.895</b>	<b>2.399.840</b>	<b>1.928.015</b>	<b>2.116.200</b>	<b>1.821.710</b>	<b>1.681.475</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.401.979	-840.600	<b>-1.560.600</b>	<b>-556.850</b>	-570.050	-587.450	-587.450
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-90.248	-180.000	<b>-66.450</b>				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-134.325						
22	+ sonstige Investitions-einzahlungen	-614	-610	<b>-610</b>	<b>-610</b>	-610	-610	-420
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.627.165</b>	<b>-1.021.210</b>	<b>-1.627.660</b>	<b>-557.460</b>	<b>-570.660</b>	<b>-588.060</b>	<b>-587.870</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	43.665	15.450	<b>12.250</b>	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.254.652	421.600	<b>1.884.200</b>	<b>123.800</b>			

**Haushaltsplan  
2011/2012**



<b>Gesamtfinanzplan</b>		<b>Ergebnis 2009</b>	<b>Ansatz 2010</b>	<b>Ansatz 2011</b>	<b>Ansatz 2012</b>	<b>Planung 2013</b>	<b>Planung 2014</b>	<b>Planung 2015</b>
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	543.180	97.150	<b>223.500</b>	<b>229.400</b>	72.950	212.800	155.600
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.289						
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen		30.600					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.931	12.450	<b>9.650</b>	<b>3.150</b>	2.750	1.150	2.750
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>1.852.716</b>	<b>577.250</b>	<b>2.129.600</b>	<b>361.350</b>	<b>80.700</b>	<b>218.950</b>	<b>163.350</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>225.551</b>	<b>-443.960</b>	<b>501.940</b>	<b>-196.110</b>	<b>-489.960</b>	<b>-369.110</b>	<b>-424.520</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)</b>	<b>1.744.446</b>	<b>1.114.935</b>	<b>2.901.780</b>	<b>1.731.905</b>	<b>1.626.240</b>	<b>1.452.600</b>	<b>1.256.955</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-743.095		<b>-452.600</b>	<b>-677.400</b>	-2.606.900		
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.355.189	522.700	<b>908.100</b>	<b>1.027.450</b>	2.988.700	393.600	405.950
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>612.094</b>	<b>522.700</b>	<b>455.500</b>	<b>350.050</b>	<b>381.800</b>	<b>393.600</b>	<b>405.950</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)</b>	<b>2.356.539</b>	<b>1.637.635</b>	<b>3.357.280</b>	<b>2.081.955</b>	<b>2.008.040</b>	<b>1.846.200</b>	<b>1.662.905</b>
<b>38</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)</b>	<b>2.356.539</b>	<b>1.637.635</b>	<b>3.357.280</b>	<b>2.081.955</b>	<b>2.008.040</b>	<b>1.846.200</b>	<b>1.662.905</b>