

## JAHRESABSCHLUSS 2018

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 12.06.2019 hat der Kreisausschuss den **Jahresabschluss 2018** aufgestellt. Die Beschlussfassung durch den Kreistag über den von der Revision geprüften Jahresabschluss erfolgte am 18.12.2020. Gleichzeitig wurde dem Kreisausschuss für das Haushaltsjahr 2018 Entlastung erteilt.

Nach vorheriger öffentlicher Bekanntmachung am 08.01.2021 ist der Jahresabschluss 2018 schließlich in dem Zeitraum vom 11.01.2021 bis 19.01.2021 öffentlich ausgelegt worden.

Nachfolgend sind die in § 112 Abs. 2 HGO festgelegten Bestandteile des Jahresabschlusses (Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung) für das Jahr 2018 aufgeführt.

### Vermögensrechnung zum 31.12.2018

#### AKTIVA

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>524.793.448,37</b>	<b>523.440.912,29</b>
<b>1.1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>4.578.653,23</b>	<b>4.097.731,98</b>
1.1.1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	1.062.773,67	627.614,80
1.1.2.	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.515.879,56	3.470.117,18
<b>1.2.</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>337.528.120,86</b>	<b>336.509.730,57</b>
1.2.1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.571.792,50	70.617.520,33
1.2.2.	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	182.505.936,46	192.141.161,27
1.2.3.	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	47.943.397,96	46.529.587,52
1.2.4.	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00
1.2.5.	Anderer Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.828.831,02	19.091.774,78
1.2.6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	17.678.162,92	8.129.686,67
<b>1.3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>28.762.410,57</b>	<b>28.909.186,03</b>
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	11.788.679,96	11.788.679,96
1.3.2.	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	15.084.593,22	15.083.323,15
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.889.137,39	2.037.182,92
1.3.6.	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	0,00	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>38.531.344,87</b>	<b>51.640.573,94</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>32.617.932,71</b>	<b>31.531.033,36</b>
2.3.1.	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	29.765.820,60	27.857.518,91
2.3.2.	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	926.726,40	958.038,09
2.3.3.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	180.273,35	221.599,00
2.3.4.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.655.798,07	2.270.061,16
2.3.5.	Sonstige Vermögensgegenstände	89.314,29	223.816,20
<b>2.4.</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>5.831.537,16</b>	<b>20.027.665,58</b>
<b>3.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>13.068.444,58</b>	<b>10.487.204,54</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>576.393.237,82</u></b>	<b><u>585.568.690,77</u></b>

**PASSIVA**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>257.374.688,27</b>	<b>276.155.414,71</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>63.985.526,17</b>	<b>86.071.120,16</b>
1.2.1.	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	63.543.549,64	81.746.587,86
1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	3.926.012,06
1.2.3.	Sonderrücklagen	441.976,53	398.520,24
1.2.4.	Stiftungskapital	0,00	0,00
<b>1.3.</b>	<b>Ergebnisverwendung</b>	<b>22.129.050,28</b>	<b>18.824.182,73</b>
1.3.1.	Ergebnisvortrag	22.129.050,28	0,00
1.3.1.1.	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	18.203.038,22	0,00
1.3.1.2.	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	3.926.012,06	0,00
1.3.2.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	18.824.182,73
1.3.2.1.	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	17.400.234,69
1.3.2.2.	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	1.423.948,04
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>124.499.447,22</b>	<b>125.110.301,75</b>
<b>2.1.</b>	<b>Sonderposten für erhaltene Investitions-zuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>	<b>124.499.447,22</b>	<b>125.110.301,75</b>
2.1.1.	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	124.196.296,94	124.853.837,23
2.1.2.	Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	303.150,28	256.464,52
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>66.381.904,75</b>	<b>71.506.771,46</b>
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	58.114.005,79	60.978.922,60
3.2.	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	50.000,00	0,00
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	8.217.898,96	10.527.848,86
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>123.528.046,92</b>	<b>108.557.735,76</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>97.468.950,24</b>	<b>90.043.759,03</b>
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr	0,00	0,00
4.2.1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	81.792.292,88	74.447.921,69
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr	104.175,75	110.567,00
4.2.2.	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	15.676.657,36	15.595.837,34
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr	104.175,85	99.881,18
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>10.000.000,00</b>	<b>0,00</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. -beiträgen</b>	<b>7.012.767,96</b>	<b>5.763.524,01</b>
<b>4.6.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>4.356.769,06</b>	<b>7.530.135,49</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>2.526.961,55</b>	<b>3.064.962,70</b>
<b>4.9.</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>2.162.598,11</b>	<b>2.155.354,53</b>
<b>5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>4.609.150,66</b>	<b>4.238.467,09</b>
	<b><u>SUMME PASSIVA</u></b>	<b><u>576.393.237,82</u></b>	<b><u>585.568.690,77</u></b>

## Ergebnisrechnung 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz (inkl. Nachtrag) 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich 2018 €
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	592.987,80	613.500	574.274,16	39.225,84
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.063.517,80	9.776.150	10.497.419,80	-721.269,80
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.217.404,95	2.301.850	2.252.191,07	49.658,93
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	147.739.975,27	160.775.000	160.807.917,15	-32.917,15
6	Erträge aus Transferleistungen	140.228.719,13	141.859.622	135.794.886,37	6.064.735,63
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	68.227.197,90	72.016.100	72.034.839,80	-18.739,80
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	7.046.514,00	6.841.300	7.182.878,19	-341.578,19
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.736.032,90	364.950	1.390.502,14	-1.025.552,14
<b>10</b>	<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>377.852.349,75</u></b>	<b><u>394.548.472</u></b>	<b><u>390.534.908,68</u></b>	<b><u>4.013.563,32</u></b>
11	Personalaufwendungen	53.659.621,26	56.618.650	55.727.880,56	890.769,44
12	Versorgungsaufwendungen	7.908.370,06	8.543.270	8.065.587,02	477.682,98
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.329.834,64	54.332.588	52.722.205,36	1.610.382,64
14	Abschreibungen	13.420.531,72	12.988.200	14.322.648,56	-1.334.448,56
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.962.452,69	18.815.690	18.365.933,79	449.756,21
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	51.260.442,00	54.907.000	54.903.311,00	3.689,00
17	Transferaufwendungen	172.922.848,42	181.009.222	169.668.390,41	11.340.831,59
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.131,01	30.000	26.116,38	3.883,62
<b>19</b>	<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>359.491.231,80</u></b>	<b><u>387.244.620</u></b>	<b><u>373.802.073,08</u></b>	<b><u>13.442.546,92</u></b>
<b>20</b>	<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>18.361.117,95</u></b>	<b><u>7.303.852</u></b>	<b><u>16.732.835,60</u></b>	<b><u>-9.428.983,60</u></b>
21	Finanzerträge	3.102.546,87	3.091.200	3.684.765,01	-593.565,01
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.260.626,60	3.047.100	3.017.365,92	29.734,08
<b>23</b>	<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>-158.079,73</u></b>	<b><u>44.100</u></b>	<b><u>667.399,09</u></b>	<b><u>-623.299,09</u></b>
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	380.954.896,62	397.639.672	394.219.673,69	3.419.998,31
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	362.751.858,40	390.291.720	376.819.439,00	13.472.281,00
<b>26</b>	<b><u>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</u></b>	<b><u>18.203.038,22</u></b>	<b><u>7.347.952</u></b>	<b><u>17.400.234,69</u></b>	<b><u>-10.052.282,69</u></b>
27	Außerordentliche Erträge	5.202.281,83	670.000	1.564.183,42	-894.183,42
28	Außerordentliche Aufwendungen	1.276.269,77	0	140.235,38	-140.235,38
<b>29</b>	<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</u></b>	<b><u>3.926.012,06</u></b>	<b><u>670.000</u></b>	<b><u>1.423.948,04</u></b>	<b><u>-753.948,04</u></b>
<b>30</b>	<b><u>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</u></b>	<b><u>22.129.050,28</u></b>	<b><u>8.017.952</u></b>	<b><u>18.824.182,73</u></b>	<b><u>-10.806.230,73</u></b>

# Finanzrechnung 2018

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich 2018 €
		1	2	3	4
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	584.616,81	613.500	585.531,82	27.968,18
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.968.689,18	9.776.150	10.421.430,64	-645.280,64
3.	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.084.516,28	2.301.850	2.006.903,90	294.946,10
4.	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	147.792.306,38	160.775.000	160.776.245,78	-1.245,78
5.	Einzahlungen aus Transferleistungen	141.155.906,50	140.879.622	137.747.338,60	3.132.283,40
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	68.104.643,98	72.007.700	71.922.818,94	84.881,06
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.089.708,87	3.091.200	3.113.466,68	-22.266,68
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, d. sich nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	4.322.210,56	364.950	579.185,91	-214.235,91
<b>9.</b>	<b><u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</u></b>	<b><u>377.102.598,56</u></b>	<b><u>389.809.972</u></b>	<b><u>387.152.922,27</u></b>	<b><u>2.657.049,73</u></b>
10.	Personalauszahlungen	53.629.553,89	56.618.650	55.346.071,34	1.272.578,66
11.	Versorgungsauszahlungen	5.243.616,16	5.663.270	5.308.370,31	354.899,69
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.104.059,48	54.332.588	48.000.951,16	6.331.636,84
13.	Auszahlungen für Transferleistungen	171.431.765,76	181.009.222	169.849.333,99	11.159.888,01
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	14.433.204,82	18.815.690	14.345.429,00	4.470.261,00
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	51.260.442,00	54.907.000	54.903.311,00	3.689,00
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.279.973,25	3.172.200	2.975.806,66	196.393,34
17.	Sonst. ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen, d.nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	29.189,65	30.000	84.522,42	-54.522,42
<b>18.</b>	<b><u>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</u></b>	<b><u>347.411.805,01</u></b>	<b><u>374.548.620</u></b>	<b><u>350.813.795,88</u></b>	<b><u>23.734.824,12</u></b>
<b>19.</b>	<b><u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./.. Nr. 18)</u></b>	<b><u>29.690.793,55</u></b>	<b><u>15.261.352</u></b>	<b><u>36.339.126,39</u></b>	<b><u>-21.077.774,39</u></b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.582.363,15	15.565.349	8.058.053,11	7.507.295,89
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und d. immateriellen AV	28.524,29	0	55.828,90	-55.828,90
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögen	217,66	0	0,00	0,00
<b>23.</b>	<b><u>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</u></b>	<b><u>9.611.105,10</u></b>	<b><u>15.565.349</u></b>	<b><u>8.113.882,01</u></b>	<b><u>7.451.466,99</u></b>
24.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	41.772,81	505.000	60.780,61	444.219,39
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.519.861,33	21.467.500	9.082.252,37	12.385.247,63
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	3.653.175,30	5.273.987	3.594.957,39	1.679.029,61
		393.156,62	723.887	269.406,59	454.480,41
27.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	137.611,13	170.000	148.046,21	21.953,79
<b>28.</b>	<b><u>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</u></b>	<b><u>19.352.420,57</u></b>	<b><u>27.416.487</u></b>	<b><u>12.886.036,58</u></b>	<b><u>14.530.450,42</u></b>
<b>29.</b>	<b><u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</u></b>	<b><u>-9.741.315,47</u></b>	<b><u>-11.851.138</u></b>	<b><u>-4.772.154,57</u></b>	<b><u>-7.078.983,43</u></b>
<b>30.</b>	<b><u>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</u></b>	<b><u>19.949.478,08</u></b>	<b><u>3.410.214</u></b>	<b><u>31.566.971,82</u></b>	<b><u>-28.156.757,82</u></b>
31.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen f. Invest.	9.308.397,70	12.461.588	2.009.717,07	10.451.870,93
32.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen f. Invest.	7.143.373,66	8.033.600	9.312.444,25	-1.278.844,25

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich 2018 €
		1	2	3	4
33.	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)</b>	<b><u>2.165.024,04</u></b>	<b><u>4.427.988</u></b>	<b><u>-7.302.727,18</u></b>	<b><u>11.730.715,18</u></b>
34.	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des HH-Jahres (Nr. 30 u. Nr. 33)	22.114.502,12	7.838.202	24.264.244,64	-16.426.042,64
35.	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln <i>(davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)</i>	228.968.367,27 10.000.000,00	0 0	180.501.606,63 0,00	-180.501.606,63 0,00
36.	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln <i>(davon Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)</i>	247.765.659,45 29.000.000,00	0 0	190.569.722,85 10.000.000,00	-190.569.722,85 -10.000.000,00
37.	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus hh-unwirksamen Zahlungsvorg. (Nr. 35 ./ Nr. 36)</b>	<b><u>-18.797.292,18</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-10.068.116,22</u></b>	<b><u>10.068.116,22</u></b>
38.	<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b><u>2.514.327,22</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>5.831.537,16</u></b>	<b><u>-5.831.537,16</u></b>
39.	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>	<b><u>3.317.209,94</u></b>	<b><u>7.838.202</u></b>	<b><u>14.196.128,42</u></b>	<b><u>-6.357.926,42</u></b>
40.	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>	<b><u>5.831.537,16</u></b>	<b><u>7.838.202</u></b>	<b><u>20.027.665,58</u></b>	<b><u>-12.189.463,58</u></b>