



**Rechnungsprüfungsamt
Regionalverband Saarbrücken**

**BERICHT
ÜBER DIE PRÜFUNG**

**des Jahresabschlusses zum 31.12.2017
und des Rechenschaftsberichts für das
Haushaltsjahr 2017
des
Regionalverbandes Saarbrücken**

Abkürzungsverzeichnis

BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
HGB	Handelsgesetzbuch
KommHVO	Kommunalhaushaltsverordnung Saarland
KomRWesG	Kommunales Rechnungswesengesetz (Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland)
KSVG	Kommunalselbstverwaltungsgesetz Saarland
Regionalverband	Regionalverband Saarbrücken
vhs	Volkshochschule
VSE	VSE Aktiengesellschaft, Saarbrücken

Inhaltsverzeichnis

A. Prüfungsauftrag

B. Grundsätzliche Feststellungen

- I. Stellungnahme zum Rechenschaftsbericht des Regionalverbandes Saarbrücken
- II. Sonstige Feststellungen

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

- I. Gegenstand der Prüfung
- II. Art und Umfang der Prüfung

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

- I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung
 - 1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen
 - 2. Jahresabschluss
 - 3. Rechenschaftsbericht
- II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses
- III. Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31.12.2017

E. Vermerk über das Ergebnis der Prüfung

- I. Prüfungsvermerk
- II. Sonstige Feststellungen

Verzeichnis der Anlagen

1.	Vermögensrechnung zum 31.12.2017	Anlage 1
2.	Gesamtergebnisrechnung 2017	Anlage 2
3.	Anhang 2017	Anlage 3
4.	Anlagenübersicht	Anlage 4
5.	Forderungsübersicht	Anlage 5
6.	Verbindlichkeitenübersicht	Anlage 6
7.	Gesamtfinanzrechnung 2017	Anlage 7
8.	Teilergebnisrechnungen	Anlage 8
9.	Teilfinanzrechnungen	Anlage 9
10.	Rechenschaftsbericht 2017	Anlage 10

A. Prüfungsauftrag

Gem. § 99 Kommunalselbstverwaltungsgesetz (KSVG) ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Nach § 122 KSVG prüft das Rechnungsprüfungsamt diesen Jahresabschluss dahin, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind, und ob der Haushaltsplan eingehalten ist. Dabei ist auch zu prüfen, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2016 wurde ebenfalls vom Rechnungsprüfungsamt des Regionalverbandes geprüft. Am 14.09.2018 wurde über die Prüfung Bericht erstattet. Die Regionalversammlung hat den Jahresabschluss zum 31.12.2016 in ihrer Sitzung am 13.12.2018 festgestellt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte in der Saarbrücker Zeitung vom 29.12.2018.

Der FD 02 – Finanzdienste des Regionalverbandes hat dem Rechnungsprüfungsamt des Regionalverbandes den Jahresabschluss zum 31.12.2017, den Anhang 2017 und den Rechenschaftsbericht 2017 im Januar 2019 zur Prüfung vorgelegt.

Der Jahresabschluss des Regionalverbandes Saarbrücken wurde unter Beachtung der Vorschriften zur Rechnungslegung nach dem KSVG Saarland und der Kommunalhaushaltsverordnung Saarland (KommHVO) aufgestellt.

Der Regionalverband umfasste im Haushaltsjahr 2017 verschiedene Betriebe gewerblicher Art (Kultur- und Bildungswerk, Photovoltaikanlagen, Gutachterausschuss, Geschäftsbesorgung ASS), deren Steuererklärungen von einer Steuerberatungsgesellschaft erstellt werden.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zum Rechenschaftsbericht des Regionalverbandes Saarbrücken

Der Rechenschaftsbericht des Regionalverbandsdirektors (vgl. Anlage 10) enthält folgende Kernaussagen zur Lage und zum Geschäftsverlauf:

Vorbemerkungen

- Grundlage der Haushaltswirtschaft 2017 war die am 15.12.2016 beschlossene Haushaltssatzung. Der Haushaltsplan wies einen Jahresfehlbetrag von 9.966.800 € aus. Am 21.09.2017 wurde eine Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, wodurch sich am Jahresfehlbetrag nichts änderte, die Umlage aber auf 232,47 Mio. € festgesetzt werden konnte. Dies stellte gegenüber dem Vorjahr einen Anstieg der Regionalverbandsumlage um rd. 5,95 Mio. € und gegenüber der Umlage der ursprünglich beschlossenen Satzung eine Verringerung von rd. 13,96 Mio. € dar. Die Absenkung der Umlage war durch Entlastungen des Bundes zur Bewältigung des flüchtlingsbedingten Aufwandes, die zunächst nicht in dieser Höhe berücksichtigt waren, ermöglicht worden. Außerdem wirkten sich Veränderungen innerhalb des Ergebnishaushalts sowie die Verrechnung von Ergebnissen aus Vorjahren aus.
- Ausgangspunkt für die Erstellung des Jahresabschlusses 2017 war der am 13.12.2018 von der Regionalversammlung beschlossene Jahresabschluss des Regionalverbandes zum 31.12.2016.

Vermögensrechnung (Bilanz)

- Die Entwicklungen der einzelnen Positionen der Vermögensrechnung zum 31.12.2017 werden im Vergleich zum Jahresabschluss 2016 erläutert und zutreffend dargestellt.

Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

- Der Haushaltsplan für das Jahr 2017 wurde mit einem Fehlbetrag von 10,0 Mio. € geplant. Tatsächlich wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 6,4 Mio. € erzielt. Die sich daraus ergebenden positiven Planabweichungen in Höhe von 16,4 Mio. € resultieren im

Wesentlichen aus dem Teilhaushalt 02 (Dezernat 1, Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit), der positive Planabweichungen in Höhe von 8,3 Mio. € ausweist, die insbesondere dem Budget 31000 (Soziales) in Höhe von 7,9 Mio. € zuzuordnen sind.

- Weitere positive Abweichungen ergaben sich im Teilhaushalt 03 (Dezernat 2, Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung) in Höhe von 4,5 Mio. €, im Teilhaushalt 04 (Dezernat 3, Jugend und Planung) in Höhe von 2,6 Mio. €, im Teilhaushalt 01 (Stabsstellen) in Höhe von 0,7 Mio. €, sowie im Teilhaushalt 05 (Allgemeine Finanzwirtschaft) in Höhe von 0,3 Mio. €.
- Die Verteilung des Gesamt-Ergebnisses auf die einzelnen Teilhaushalte wird mit Gegenüberstellung des Planansatzes zutreffend dargestellt. Die größten Planabweichungen der Ergebnisse für die einzelnen Teilhaushalte werden kurz erläutert.

Finanzrechnung

- In der Gesamtfinanzzrechnung werden die Gründe für den Rückgang der Finanzmittel von 4,1 Mio. € um 3,4 Mio. € auf 0,7 Mio. € dargestellt.

Verlauf der Haushaltswirtschaft

- Im Jahr 2017 wurden überplanmäßige Mittel in Höhe von 600 T€ bewilligt. Hierbei handelt es sich ausschließlich um überplanmäßige Aufwendungen im Teilhaushalt 02 (Dezernat 1, Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit) im Budget 31800, Kosten der Unterkunft u.a. nach SGB II.
- Die Mittel wurden aufgrund gestiegener Kostenerstattungen für Sach- und Personalkosten an die Bundesagentur für Arbeit benötigt. Zu deren Deckung wurden nicht beanspruchte Mittel aus dem Bereich der Personalaufwendungen verwendet, die im selben Teilhaushalt im Budget 11070 Personalamt bereitstanden.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

- Die Kontour GmbH hat zum 31.12.2017 ihren Geschäftsbetrieb eingestellt und wurde im Rahmen eines Asset Deals zum 01.01.2018 durch einen Unternehmenskauf inklusive

aller bestehenden Verträge und Vertragsverpflichtungen von der City-Marketing Saarbrücken GmbH übernommen. In ihrer Sitzung am 24.05.2018 stimmte die Regionalversammlung einer einvernehmlichen Aufhebung des Gesellschaftervertrages zum 31.12.2018 zu.

- Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres haben sich nicht ereignet.

Nach dem Ergebnis der Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage des Regionalverbandes Saarbrücken plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Aussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf des Regionalverbandes geben insgesamt eine zutreffende Beurteilung der Lage des Regionalverbandes Saarbrücken wieder.

II. Sonstige Feststellungen

Nach den Bestimmungen des § 99 KSVG ist der Jahresabschluss innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen. Der geprüfte Jahresabschluss ist gem. § 101 KSVG bis zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres festzustellen.

Die Fristen zur Aufstellung und Feststellung des Jahresabschlusses wurden nicht eingehalten.

Die Regelung des § 86 Abs. 2 KSVG sieht eine Beschlussfassung der Haushaltssatzung und Vorlage bei der Kommunalaufsichtsbehörde bis zum Beginn des Haushaltsjahres vor. Die Frist wurde beachtet. Die Regionalversammlung hat die Haushaltssatzung 2017 am 15.12.2016 beschlossen. Die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde erfolgte mit Schreiben vom 26.01.2017. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte in der Saarbrücker Zeitung vom 04.02.2017. Die am 21.09.2017 beschlossene Nachtragshaushaltssatzung wurde mit Schreiben vom 28.09.2017 durch die Aufsichtsbehörde genehmigt und am 07.10.2017 in der Saarbrücker Zeitung öffentlich bekannt gemacht.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

I. Gegenstand der Prüfung

Das Rechnungsprüfungsamt des Regionalverbandes Saarbrücken hat den Jahresabschluss zum 31.12.2017 dahin geprüft, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind, und ob der Haushaltsplan eingehalten ist.

Die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung, die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts sowie die Erteilung der erforderlichen Auskünfte und Nachweise liegen in der Verantwortung des Regionalverbandsdirektors, der der gesetzliche Vertreter des Regionalverbandes ist.

Aufgabe des Rechnungsprüfungsamtes ist es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht abzugeben.

Dazu wurde im Rahmen des Prüfungsauftrags die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften nach dem KSVG Saarland und der KommHVO Saarland und der sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen über den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht geprüft. Dagegen war die Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Ordnungswidrigkeiten und strafrechtlichen Tatbeständen, soweit sie nicht die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts betreffen, nicht Gegenstand der Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes des Regionalverbandes, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand der Jahresabschlussprüfung.

II. Art und Umfang der Prüfung

Die Prüfung fand mit Unterbrechungen von Anfang April 2019 bis Anfang Juli 2019 statt. Art und Umfang der Prüfung wurden, soweit nicht aus nachstehendem Bericht ersichtlich, in den Arbeitsunterlagen festgehalten.

Ausgangspunkt der Prüfung war der ebenfalls vom Rechnungsprüfungsamt des Regionalverbandes geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2016.

Die Prüfung wurde unter Beachtung der Vorschriften des § 122 KSVG vorgenommen.

Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen sowie die Einhaltung des Haushaltsplans auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Die Prüfungsstrategie basierte dabei auf einem risikoorientierten Prüfungsansatz.

Zur Beurteilung von Angemessenheit und Wirksamkeit des internen Kontrollsystems wurden der Umgang der Verwaltungsspitze mit den Geschäftsrisiken und die Organisation der Geschäftsprozesse im Regionalverband herangezogen. Daher umfassten die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen im Wesentlichen Einzelfallprüfungen und analytische Prüfungshandlungen.

Der Rechenschaftsbericht wurde dahingehend geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Darstellung von der Lage des Regionalverbandes vermittelt.

Der Regionalverbandsdirektor und die von ihm benannten Auskunftspersonen haben alle erforderlichen Aufklärungen und Nachweise erbracht.

Der Regionalverbandsdirektor hat in der Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und im Jahresabschluss zum 31.12.2017 alle bilanzierungs-

pflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

Der Regionalverbandsdirektor hat hierin ferner erklärt, dass der Rechenschaftsbericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Regionalverbandes wesentlichen Gesichtspunkte sowie die erforderlichen Angaben enthält.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Bücher des Regionalverbandes Saarbrücken sind ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt. Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach den Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes den gesetzlichen Vorschriften.

Als Buchhaltungsprogramm wird die Software ProDoppik der Firma H&H, Berlin, eingesetzt. Von der TÜV Informationstechnik GmbH, Essen, liegt für das Programm ProDoppik, Version 4.0, ein bis 30.11.2019 gültiges Zertifikat mit Prüfbericht vor.

Der Jahresabschluss wird zentral vom Fachdienst Finanzdienste erstellt. Die unterjährigen Buchungen erfolgen überwiegend dezentral durch Mitarbeiter/innen in den jeweiligen Fachdiensten (ausgenommen hiervon sind beispielsweise Buchungen, die das Anlagevermögen betreffen). Zur Sicherstellung einheitlicher Vorgehensweisen bei der Erfassung der Geschäftsvorfälle sollten den dezentralen Einheiten weitere Hilfestellungen in Form von Vorgaben und Richtlinien (Kontierungshandbuch) zur Verfügung gestellt werden. Die zeitnahe und vollständige Erfassung von Forderungen sowie die zeitnahe Meldung von Anlagenabgängen sollte trotz der erzielten Verbesserungen durch den weiteren Einsatz geeigneter organisatorischer Maßnahmen sichergestellt werden.

2. Jahresabschluss

Im Jahresabschluss zum 31.12.2017 des Regionalverbandes Saarbrücken sind alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

Die Fristen zur Aufstellung und Feststellung des Jahresabschlusses nach §§ 99 und 101 KSVG wurden nicht eingehalten.

Der vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2017 ist ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonst erforderlichen Aufzeichnungen entwickelt worden. Dabei wurden nachstehende Grundsätze beachtet:

a. Bestandsnachweise

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind ordnungsgemäß nachgewiesen.

b. Bewertung

Wegen der Bewertung der einzelnen Vermögens- und Schuldposten wird auf die Angaben im Anhang (Anlage 3) verwiesen.

Der Grundsatz der Bewertungsstetigkeit wurde beachtet.

c. Gliederung

Die Gliederung der Vermögensrechnung (Bilanz), der Ergebnis- sowie Finanzrechnung erfolgte nach den Gliederungsvorschriften der KommHVO.

Dem Grundsatz der Gliederungsstetigkeit ist Rechnung getragen.

d. Anhang

Der Anhang enthält alle nach den gesetzlichen Vorschriften (§ 43 KommHVO) erforderlichen Angaben und Erläuterungen.

3. Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften (§ 44 KommHVO). Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Regionalverbandes Saarbrücken.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Bezüglich der wesentlichen Bewertungsgrundlagen wird auf die entsprechenden Angaben im Anhang zum Jahresabschluss des Regionalverbandes Saarbrücken verwiesen (Anlage 3).

Über das Ergebnis der Beurteilung des Rechnungsprüfungsamtes, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 122 KSVG entspricht, wird nachstehend berichtet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Das Rechnungsprüfungsamt ist der Überzeugung, dass beim Jahresabschluss die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind, der Haushaltsplan eingehalten ist sowie die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

III. Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31.12.2017

Wegen der Bewertung wird auf den Anhang (Anlage 3) verwiesen.

Die Beträge verstehen sich in Euro, soweit nichts Anderes vermerkt ist.

AKTIVSEITE

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
1. Anlagevermögen	311.697.523,26	309.923.855,15
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	23.017.744,20	23.359.858,52
1.1.1. Gewerbl. Schutzrechte u.ä. Rechte u. Werte u. Lizenzen an solchen Rechten und Werten	191.620,04	212.102,31
1.1.2. Immaterielle Vermögensgegenstände aus ge- leisteten Zuwendungen	20.748.685,44	19.097.890,49
1.1.3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensge- genstände	2.077.438,72	4.049.865,72

Bei den gewerblichen Schutzrechten u.ä. Rechten und Werten sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten stehen den Zugängen an Datenverarbeitungssoftware von 59,0 T€ Abschreibungen von 79,5 T€ gegenüber.

Unter den immateriellen Vermögensgegenständen aus geleisteten Zuwendungen und den Anzahlungen hierauf werden überwiegend Zuschüsse zu den Aufwendungen für den Neubau, Ausbau, Erweiterungsbau, Umbau, die Sanierung und den Erwerb eines Gebäudes sowie für die Ersteinrichtung von Kindertageseinrichtungen (§ 16 der Verordnung zur Ausführung des Saarländischen Kinderbetreuungs- und -bildungsgesetzes) ausgewiesen. Die Position beinhaltet auch eine aktivierbare Zuwendung aus Fördergeldern des Konjunkturpaketes II, die auf der Passivseite als Sonderposten ausgewiesen wird.

Die Zugänge zu den immateriellen Vermögensgegenständen aus geleisteten Zuwendungen und den Anzahlungen hierauf (rd. 1,0 Mio. €) werden von den Abschreibungen (1,3 Mio. €) leicht überkompensiert.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
1.2. Sachanlagen	263.674.963,62	265.221.117,00
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.747.566,47	1.748.301,47
1.2.1.1. Grünflächen	408.111,50	408.111,50
1.2.1.2. Ackerland	266.533,23	266.533,23
1.2.1.3. Wald, Forsten	320.350,00	320.350,00
1.2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke	752.571,74	753.306,74
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	242.813.208,51	245.620.122,36
1.2.2.1. Soziale Einrichtungen	1.652.866,01	1.779.234,82
1.2.2.2. Schulen	216.379.909,60	218.497.016,44
1.2.2.3. Sportanlagen, Spielplätze u.ä.	12.531.937,08	12.624.108,54
1.2.2.4. Verwaltungsgebäude	1.676.312,94	1.682.692,69
1.2.2.5. Sonstige Gebäude	10.572.182,88	11.037.069,87
1.2.3. Infrastrukturvermögen	117.986,25	118.001,25
1.2.4. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
1.2.5. Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	1.039.976,10	982.867,69
1.2.5.1. Fahrzeuge	38.730,99	47.853,46
1.2.5.2. Maschinen und technische Anlagen	864.843,74	935.014,23
1.2.5.3. Betriebsvorrichtungen	136.401,37	0,00
1.2.6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.032.874,92	8.518.375,62
1.2.7. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.923.350,37	8.233.447,61

Das Sachanlagevermögen setzt sich überwiegend aus den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten, der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie den geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau zusammen.

Im Berichtsjahr wurden einige unter der Position Sonstige unbebaute Grundstücke ausgewiesene Flurstücke der Gemarkung Dilsburg und Rittershof verkauft (Erlös 2,5 T€).

Bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sowie dem Infrastrukturvermögen werden die Zugänge von 5,1 Mio. €, die insbesondere Schulen und Sportanlagen betreffen, von den Abschreibungen von 7,9 Mio. € überkompensiert.

Die Bilanzposition Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge beinhaltet insbesondere neun Photovoltaikanlagen, sieben Fahrzeuge des Regionalverbandes sowie technische Ausstattung der Berufsbildungszentren. Den Zugängen von 144,8 T€ stehen Abschreibungen von 87,7 T€ gegenüber.

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung belief sich zum Bilanzstichtag auf 9,0 Mio. € nach 8,5 Mio. € zum 31.12.2016. Im Berichtsjahr sind vor allem Büroausstattung, EDV-Hardware, Einrichtungsgegenstände für die Jugendzentren und Schulen zugegangen.

Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau betreffen die Regionalverbandseigenen Schulen.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
1.3. Finanzanlagen	25.004.815,44	21.342.879,63
1.3.1. Beteiligungen (privatrechtlich)	1.564.597,99	1.566.337,34
1.3.2. Anteile an Zweckverbänden u.ä.	4.833.681,00	1.170.005,84
1.3.3. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	18.606.536,45	18.606.536,45

Die Beteiligungen umfassen die Anteile an der IndustrieKultur Saar GmbH (5 %), der Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss mbH (46 %), der Entwicklungsgesellschaft Gemeinde Quierschied GmbH (20 %), der Kongress und Touristik Service Region Saarbrücken GmbH (10 %), der Saarland ThermenResort Rilchingen GmbH (25 %), der Saarland Heilstätten GmbH (40,46 %) und der Tourismus Zentrale Saarland GmbH (8,40 %).

Die Beteiligung an der Entwicklungsgesellschaft Gemeinde Quierschied GmbH und an der Kongress- und Touristik Service Region Saarbrücken GmbH wurden aufgrund des Jahresfehlbetrages auf den Wert des anteiligen Kapitals abgeschrieben. Infolge der Verlustvorträge und des aktuellen Jahresfehlbetrags sind sowohl der Wert des anteilig gezeichneten Kapitals als auch der Anteil des Regionalverbandes an der Kapitalrücklage der Saarland ThermenResort GmbH aufgezehrt, so dass die Beteiligung weiterhin mit dem Erinnerungswert von 1,00 € angesetzt wird. Bei den übrigen Beteiligungen wurde der Ansatz zum Bilanzstichtag aufgrund der Bestimmungen der Gesellschaftsverträge nach wie vor mit dem anteiligen Stammkapital vorgenommen.

Die Anteile an Zweckverbänden beinhalten den Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Saar (rd. 35 %), den Sparkassenzweckverband, den Zweckverband eGo, den Zweckverband Historisches Museum Saar, den Zweckverband ABU (Akademie für Betriebs- und Unternehmensführung – Fachschule Saarbrücken), den Zweckverband Regionalentwicklung Warndt und den Zweckverband Tierische Nebenprodukte Südwest.

Zur Ermittlung des Anteils am Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Saar wurde bisher - aufgrund der noch nicht erstellten Eröffnungsbilanz - dessen Beteiligung an der RDS RettungsDienstlogistik und Service GmbH (90 %) herangezogen. Da nunmehr die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 und der Jahresabschluss zum 31.12.2010 vom Zweckverband vorgelegt wurden, konnte der Anteil des Regionalverbandes entsprechend seines Anteils an der Verbandsumlage 2009 (35,18 %) vom in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Eigenkapital von 13.739.838,00 € ermittelt werden. Dies führte zu einer Erhöhung des Wertansatzes um 3.663.675,16 € auf 4.883.675,00 €.

Die übrigen Anteile an Zweckverbänden wurden zum Erinnerungswert von je 1,00 € angesetzt.

Unter den sonstigen Wertpapieren des Anlagevermögens wird die Beteiligung des Regionalverbandes an der VSE ausgewiesen. Es handelt sich dabei um 71.576 auf den Namen lautende vinkulierte Stückaktien. Dies entspricht 8,947 % des Grundkapitals von 40.960.000 €.

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände ist aus der im Anhang enthaltenen Anlagenübersicht ersichtlich.

Die Anschaffungskosten und Abschreibungen des Anlagevermögens wurden in Stichproben überprüft.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
2. Umlaufvermögen	41.119.169,58	52.264.864,82
2.1. Vorräte	40.545,54	43.703,09
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	40.385.385,98	48.158.817,08
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	34.271.627,95	47.465.946,87
2.2.1.1. Gebührenforderungen	68.021,49	57.126,92
2.2.1.2. Steuerforderungen	36,50	857.568,55
2.2.1.3. Forderungen aus Transferleistungen	22.326.203,45	29.945.870,41
2.2.1.4. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.877.366,51	16.605.380,99
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	6.113.758,03	692.870,21
2.2.2.1. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.448.143,84	0,00
2.2.2.2. gegen den öffentlichen Bereich	296.250,50	235.070,91
2.2.2.3. gegen den privaten Bereich	360.609,50	406.050,11
2.2.2.4. Sonstige Vermögensgegenstände	4.008.754,19	51.749,19

Die Vorräte betreffen den Warenbestand der Veranstaltungsorganisation und der Tourist-Information des Saarbrücker Schlosses.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände belaufen sich zum Bilanzstichtag auf 40,4 Mio. €. Die Wertberichtigungen von 2,2 Mio. € entfielen vor allem auf die Forderungen aus Transferleistungen sowie die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen.

Die Forderungen aus Transferleistungen sind die betragsmäßig größte Forderungsposition, obwohl sie sich im Berichtsjahr von 29,9 Mio. € auf 22,3 Mio. € verringert haben. Dabei bestehen sie insbesondere gegenüber dem öffentlichen Bereich (z.B. Kostenerstattungsansprüche für gewährte Sozialleistungen). Gegenüber dem privaten Bereich resultieren die Forderungen aus Transferleistungen vor allem aus Rückerstattungsansprüchen z.B. von Wohngeld- oder Unterhaltsvorschussleistungen.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (11,9 Mio. €) betreffen vor allem Forderungen aus noch ausstehenden Schlüssel-, Kommunalisierungs- und Bedarfszuweisungen, zugesagten Investitionszuschüssen sowie Kostenerstattungsansprüchen aus Hilfen für Asylbewerber.

Die Gebührenforderungen bestehen gegenüber dem öffentlichen sowie dem privaten Bereich und resultieren überwiegend aus dem Bereich der Bauaufsicht, aber beispielsweise auch aus Widerspruchsverfahren oder amtsärztlichen Gutachten.

Die privatrechtlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände belaufen sich auf 6,1 Mio. €. Hiervon entfallen 4,0 Mio. € auf die sonstigen Vermögensgegenstände, bei denen es sich insbesondere um negativ verbuchte Verbindlichkeiten handelt, die ordnungsgemäß in die Forderungen umgegliedert wurden; sie basieren überwiegend auf Rückforderungen von Sozialleistungen aus dem Bereich der Hilfen zum Lebensunterhalt und zur Pflege. Bei den privatrechtlichen Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (1,4 Mio. €), handelt es sich hauptsächlich um eine Rückforderung gegenüber der Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss GmbH, die aus

zu viel berechneter Umsatzsteuer auf Mietkosten resultiert. Die privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich (0,4 Mio. €) betreffen vor allem Forderungen aus dem Schulbereich (z.B. ausstehende Zahlungen für Verpflegungskosten, Schadenersatz, Kostenbeiträge), aber auch ausstehende Raummieten und offene Abrechnung gegenüber Fraktionen. Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich (0,3 Mio. €) resultieren vor allem aus Kostenabrechnungen gegenüber verschiedenen juristischen Personen des öffentlichen Rechts.

Es wird wie in den Vorjahren empfohlen eine zeitnahe und vollständige Erfassung der Forderungen entsprechend den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung sicherzustellen.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
2.3. Liquide Mittel	693.238,06	4.062.344,65
2.3.1. Guthaben bei Kreditinstituten	670.461,82	4.040.906,33
2.3.2. Kasse	22.776,24	21.438,32

Das Bankguthaben wurde durch Saldenbestätigung der Sparkasse bzw. Tagesauszug der Postbank nachgewiesen. Der Bestand der von der Regionalverbandskasse geführten Barkasse ist durch Kassenaufnahmeprotokoll belegt.

Zum Bilanzstichtag beinhalten die liquiden Mittel u.a. auch Bestände der Sonderkonten des Hilfsfonds „Menschen helfen Menschen“. Hierauf ist eine Schenkung Ertrag bringend angelegt, die dem Regionalverband mit einer Zweckbestimmung geleistet wurde. Auf der Passivseite sind entsprechende Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Am 19.10.2017 wurde eine unvermutete Prüfung der Regionalverbandskasse durch das Rechnungsprüfungsamt durchgeführt (§ 121 KSVG, § 21 KommHVO). Die Prüfung ergab, dass die Kassengeschäfte ordnungsgemäß wahrgenommen wurden (vgl. Bericht über die unvermutete Prüfung der Regionalverbandskasse).

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	19.294.144,68	15.616.321,96

Die aktive Rechnungsabgrenzung beinhaltet vor allem Abbuchungen für Leistungen an Arbeitssuchende für die Kosten der Unterkunft nach SGB II, aber auch Leistungen des Sozialamtes (vor allem Grundsicherung, Hilfe zum Lebensunterhalt) und des Jugendamtes (z.B. Tageseinrichtungen für Kinder) für 2018. Darüber hinaus wurden Vorauszahlungen an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes geleistet sowie Beamtenbezüge gezahlt.

PASSIVSEITE

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
1. Eigenkapital	122.353.947,70	112.276.788,65
1.1. Allgemeine Rücklage	105.739.512,01	116.578.690,06
1.2. Ergebnisvortrag „normale Planabweichungen“	10.200.951,80	7.422.480,16
1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag vor Verwendung	6.413.483,89	-11.724.381,57

Über die Behandlung des Jahresüberschusses 2017 hat die Regionalversammlung noch zu entscheiden.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
2. Sonderposten aus Zuwendungen	23.278.553,46	23.894.414,63

Der Sonderposten, der insbesondere vom Land erhaltene Zuwendungen (auch für Konjunkturpaket; vgl. auch Immaterielle Vermögensgegenstände) umfasst, ist im Berichtsjahr geringfügig zurückgegangen, da der Auflösung von 1,0 Mio. € lediglich eine Einstellung in den Sonderposten von 0,4 Mio. € (überwiegend Investitionen im schulischen Bereich) gegenüberstand.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
3. Rückstellungen	85.873.334,04	80.874.274,57
3.1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	74.454.401,00	73.520.607,00
3.1.1. für Beschäftigte	34.739.808,00	34.983.597,00
3.1.2. für Versorgungsempfänger	39.714.593,00	38.537.010,00
3.2. Sonstige Rückstellungen	11.418.933,04	7.353.667,57
3.2.1. für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	255.141,26	0,00
3.2.2. andere sonstige Rückstellungen, die durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind	11.163.791,78	7.353.667,57

Gem. § 32 Abs. 5 KommHVO kann der Barwert der Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen als prozentualer Anteil der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen ermittelt werden. Im Berichtsjahr wurde der von der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes ermittelte Prozentsatz von 14,6 % der Berechnung der Beihilferückstellung zugrunde gelegt.

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von 11,4 Mio. € wurden insbesondere für Kosten-erstattungsfälle und ausstehende Rechnungen im Sozial- und Jugendamtsbereich, bei letzterem auch für erwartete Aufwendungen im Zusammenhang mit Rechtsstreitigkeiten, aber auch für eine Rückforderung des Bundeszuschusses für flüchtlingsbedingte Kosten der Unterkunft, für ausstehende Abrechnungen im Bereich des Schulverwaltungsamtes sowie in geringem Umfang (0,3 Mio. €) für Verpflichtungen aus der Inanspruchnahme von Altersteilzeit gebildet. Die ebenfalls unter den sonstigen Rückstellungen ausgewiesene Rückstellung für die Schulbuchausleihe beläuft sich nach der Auflösung in Höhe von 447,1 T€ zum Bilanzstichtag auf 818,2 T€.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
4. Verbindlichkeiten	140.316.100,00	160.222.692,93
4.1. Erhaltene Anzahlungen	19.027,00	24.107,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	108.995.205,87	103.699.838,96

Die Position erhaltene Anzahlungen betrifft fast ausschließlich bereits geleistete Zahlungen für Kurse der Volkshochschule, die erst in Folgejahren stattfinden.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen sind von 103,7 Mio. € um 5,3 Mio. € auf 109,0 Mio. € gestiegen. Es wurden neue Kredite in Höhe von 11,5 Mio. € aufgenommen (Maßnahmen des Finanzhaushalts 2015), während planmäßige Tilgungen des Jahres 2017 von insgesamt 6,5 Mio. € abflossen. Andererseits sind Zahlungen statt planmäßig zum 31.12.2017 erst Anfang 2018 (Tilgungen 0,5 Mio. €; Zinsen 0,4 Mio. €) abgebucht worden.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
4.3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	5.208.047,76	31.734.295,70

Zum 31.12.2017 bestanden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung in Höhe von 5,2 Mio. € (nach 31,7 Mio. € zum 31.12.2016). Seit dem Jahr 2013 besteht mit der Sparkasse eine Vereinbarung, wonach Kassenkredite durch Überziehung des Girokontos bis zu dem gem. Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag für Kassenkredite in Anspruch genommen werden können. Der Leiter der Regionalverbandskasse hat bestätigt, dass der gem. Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag für Kassenkredite im Jahr 2017 zu keinem Zeitpunkt überschritten wurde (§ 94 KSVG).

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
4.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.386.927,71	4.069.247,28
4.4.1. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	101.474,32	220.532,51
4.4.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	910.208,82	1.034.267,58
4.4.3. gegenüber dem privaten Bereich	3.375.244,57	2.814.447,19

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen belaufen sich am Bilanzstichtag auf 4,4 Mio. €. Sie betreffen vor allem den privaten Bereich (3,4 Mio. €) und setzen sich hier aus einer Vielzahl von Verbindlichkeiten u.a. gegenüber Bau- und Versorgungsunternehmen zusammen.

Gegenüber dem öffentlichen Bereich bestehen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen vor allem gegenüber der Bundesagentur für Arbeit aus der Abrechnung von Verwaltungs- und Personalkosten des Jobcenters sowie Verbindlichkeiten gegenüber der Landeshauptstadt Saarbrücken aus der Nutzung von Schulanlagen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, resultieren insbesondere aus einer Verbindlichkeit gegenüber der Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss GmbH aus Maßnahmen der Bauunterhaltung.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	14.978.752,68	16.172.795,85
4.5.1. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	536,03
4.5.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.187.664,66	6.084.096,36
4.5.3. gegenüber sonstigen Bereichen	10.791.088,02	10.088.163,46

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen Bereichen (10,8 Mio. €) bestehen vor allem gegenüber dem privaten Bereich aufgrund der Sozialgesetzgebung und betreffen insbesondere Kinder- und Jugendhilfen, Hilfen zum Lebensunterhalt und Hilfen zur Pflege.

Gegenüber dem öffentlichen Bereich setzen sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (4,2 Mio. €) vor allem aus Abrechnungen von Kinder- und Jugendhilfen gegenüber Gemeinden bzw. Gemeindeverbänden und beispielsweise von Hilfen zur Gesundheit gegenüber Krankenkassen zusammen.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
4.6. Sonstige Verbindlichkeiten	6.728.138,98	4.522.408,14
4.6.1. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
4.6.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.811.184,35	1.989.251,63
4.6.3. gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern	50.204,04	46.637,20
4.6.4. gegenüber Finanzbehörden	980.612,78	909.074,98
4.6.5. Treuhänderische Gelder	1.729.708,33	1.513.837,34
4.6.6. Sonstige Verbindlichkeiten	156.429,48	63.606,99

Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich (3,8 Mio. €) resultieren überwiegend aus vom Land gewährten Zuwendungen für Baumaßnahmen im Schulbereich, deren Abrechnung noch nicht abgeschlossen ist.

Die Verbindlichkeitsposition Treuhänderische Gelder (1,7 Mio. €) beinhaltet insbesondere zweckgebundene Mittel und durchlaufende Posten. So werden hier als Gegenposition zu den entsprechenden Aktivposten der Hilfsfond „Menschen helfen Menschen“ und die Rückforderungen aus überzahlten Wohngeld- und Unterhaltsvorschussleistungen, aber auch der aus dem Verkauf eines Grundstücks erzielte Erlös, der einer Zweckbindung unterliegt, sowie die noch weiterzuleitenden Gelder der Schuldnerberatung ausgewiesen.

Gegenüber Finanzbehörden (rd. 1,0 Mio. €) bestehen sonstige Verbindlichkeiten, die hauptsächlich die für Dezember 2017 abzuführende Lohnsteuer betreffen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten als größeren Einzelposten vor allem die Sicherheitseinbehalte aus Baumaßnahmen an Schulen. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern und Organmitgliedern handelt es sich vor allem um noch zu erstattende Reisekosten sowie Honorare für Aushilfskräfte.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
5. Passive Rechnungsabgrenzung	288.902,32	536.871,15

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten beinhaltet insbesondere die Abschlagszahlung für Januar 2018 der Bundesagentur für Arbeit für die Erstattung der mit der Überlassung von kommunalem Personal zusammenhängenden Kosten.

Ergebnisrechnung (Gewinn- u. Verlustrechnung) 2017

<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>	Ist- Ergebnis 2017 T€	Ist- Ergebnis 2016 T€
Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	372.548	344.637
sonstige Transfererträge	12.965	13.392
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	946	960
privatrechtliche Leistungsentgelte	5.864	5.725
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.952	93.827
sonstige ordentliche Erträge	2.677	4.416
Summe d. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	474.952	462.957
Personalaufwendungen	72.443	70.022
Versorgungsaufwendungen	3.007	3.395
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.778	37.884
bilanzielle Abschreibungen	10.998	10.334
Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen	49.279	46.340
soziale Sicherung	279.167	291.059
sonstige ordentliche Aufwendungen	12.707	14.667
Summe d. Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	467.379	473.701
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.573	-10.744
Finanzerträge	2.218	2.486
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.378	3.466
Finanzergebnis	-1.160	-980
Jahresergebnis	6.413	-11.724

Während das Planergebnis von einem Fehlbetrag von rd. 10,0 Mio. € ausging, schließt das Jahr 2017 mit einem Überschuss von 6,4 Mio. € ab (Vorjahr Jahresfehlbetrag: 11,7 Mio. €). Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (7,6 Mio. €) war dabei um 15,6 Mio. € besser als der Haushaltsansatz (-8,0 Mio. €). Dies beruhte insbesondere auf den mit 467,4 Mio. € im Vergleich zum Plan um 13,3 Mio. € niedrigeren Aufwendungen (vor allem niedrigere Aufwendungen der sozialen Sicherung: -11,8 Mio. €). Zudem lagen die Erträge (475,0 Mio. €) um 2,3 Mio. € über dem Plan. Das Finanzergebnis fiel mit -1,2 Mio. € ebenfalls besser aus als im Haushalt (-2,0 Mio. €) unterstellt. Die Personalaufwendungen beliefen sich auf 72,4 Mio. € (Plan: 73,8 Mio. €) bei 1.388 Beschäftigten und Beamten zum Bilanzstichtag (1.217 tariflich Beschäftigte und 171 Beamte).

Der Jahresüberschuss von 6,4 Mio. € (Vj. Fehlbetrag 11,7 Mio. €) verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte und Budgets:

Nr.	Teilhaushalt / Budget	Ist-Ergebnis 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Über- bzw. außer- planmäßige Mittel 2017 EUR
01	Stabsstellen	- 2.150.047	- 3.421.600	- 2.683.847	0
11010	Organe	-1.037.857	-1.017.300	- 983.542	0
11030	Frauenbüro	- 149.577	- 157.500	- 145.565	0
11040	Personalrat, Jugend- und Behinderten- vertretung	- 398.990	- 385.200	- 406.113	0
11060	Büro des Regionalverbandsdirektors / Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	- 425.118	- 624.800	- 549.022	0
11084	Referat Controlling und Beteiligungen	553.498	-537.700	94.400	
11180	Rechnungsprüfungsamt	- 692.004	-699.100	- 694.005	0
02	Dezernat 1, Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit	- 130.780.218	- 125.509.100	- 117.236.135	0
11000	Leitung Dezernat Innere Dienste, Finan- zen, Recht, Soziales und Arbeit	- 3.537.383	- 3.279.000	- 2.610.684	0
11070	Personalamt	- 1.543.456	- 1.942.000	- 1.447.714	600.000
11080	Finanzdienste	- 2.811.622	- 2.590.000	- 2.377.685	0
11090	Hauptamt	- 2.179.008	- 2.803.900	- 725.375	0
11100	Recht, Ordnung und Bauaufsicht	- 1.731.691	- 1.913.900	- 1.803.418	0
31000	Soziales	- 37.015.767	- 44.891.500	- 37.033.380	0
31800	Kosten der Unterkunft u. a. nach SGB II	- 81.961.290	- 68.088.800	- 71.237.880	-600.000
03	Dezernat 2, Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung	- 49.051.480	- 54.798.800	- 50.269.929	0
11092	IT-Referat	- 2.136.764	- 1.561.300	- 1.584.245	0
21000	Leitung Dezernat Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung	- 306.543	- 296.100	- 244.123	0
21001	Schulen, Schullandheim, Immobilien- management	- 33.098.638	- 32.423.700	- 33.184.450	0
21010	Schulverwaltungsamt	- 1.466.906	- 5.200.200	- 2.716.989	0
21020	Schulpsychologischer Dienst	- 378.293	- 434.500	- 432.391	0
25040	vhs (Volkshochschule)	-1.675.867	-1.824.100	- 1.603.993	0
41000	Gesundheitsamt	- 7.681.424	- 8.948.700	- 7.854.214	0
52000	Bauamt	- 2.307.045	- 4.110.200	- 2.649.524	0
04	Dezernat 3, Jugend und Planung	- 115.506.067	- 123.530.700	- 120.941.091	0
36000	Jugendamt	- 112.961.752	- 120.523.100	- 118.323.354	0
51000	Regionalentwicklung und Planung	- 2.544.315	-3.007.600	- 2.617.737	0
	Allgemeine Finanzwirtschaft	285.763.430	297.293.400	297.544.486	0
60000	Finanzabwicklung	285.763.430	297.293.400	297.544.486	0
	Gesamt	- 11.724.382	- 9.966.800	6.413.484	0

Finanzrechnung 2017

<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>	Ist- Ergebnis 2017 T€	Ist- Ergebnis 2016 T€
Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	487.546	446.496
Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	461.921	458.731
Saldo aus Ein- und Auszahl. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.625	-12.235
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.501	582
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2	2
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0
sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.503	584
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93	2
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.657	4.919
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.126	1.582
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	952	1.022
sonstige Investitionsauszahlungen	46	96
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.874	7.621
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.371	-7.037
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	18.255	-19.272
Einzahlungen aus d. Aufnahme von Krediten für Investitionen	11.450	14.261
Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0	0
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	6.547	8.901
Saldo aus Ein- und Auszahlungen von Krediten für Investitio- nen	4.903	5.360
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditäts- sicherung	5.208	31.735
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssi- cherung	31.734	16.692
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquidi- tätssicherung	-26.526	15.043
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-21.624	20.403
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.086	1.195
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	717	-64
Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	4.062	2.932
Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	693	4.062

Der Bestand an liquiden Mitteln ist im Berichtsjahr von 4.062 T€ um 3.369 T€ auf 693 T€ zurückgegangen.

E. Vermerk über das Ergebnis der Prüfung

I. Prüfungsvermerk

Das Rechnungsprüfungsamt des Regionalverbandes Saarbrücken hat den Jahresabschluss, bestehend aus Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen und Anhang sowie die beizufügenden Anlagen (Rechenschaftsbericht, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht), des Regionalverbandes Saarbrücken sowie die Einhaltung des Haushaltsplans für das Haushaltsjahr vom 01.01. bis 31.12.2017 geprüft. Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegt in der Verantwortung des Regionalverbandsdirektors. Aufgabe des Rechnungsprüfungsamtes ist es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss abzugeben.

Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen, die sich auf den Jahresabschluss und seine Anlagen sowie die Einhaltung des Haushaltsplans wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Im Rahmen der Prüfung wurden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben im Jahresabschluss und seinen Anlagen überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasste die Beurteilung, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Regionalverbandes Saarbrücken zutreffend dargestellt sind. Das Rechnungsprüfungsamt ist der Auffassung, dass die durchgeführte Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Nach der Beurteilung des Rechnungsprüfungsamtes aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und der Haushaltsplan des Regionalverbandes Saarbrücken wurde eingehalten. Der Rechen-

schaftsbericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, stellt den Verlauf der Hauswirtschaft zutreffend dar und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Regionalverbandes.

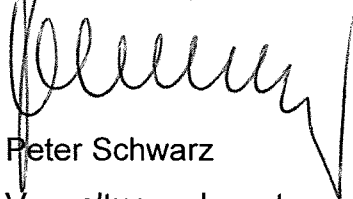
II. Sonstige Feststellungen

Die zeitnahe und vollständige Erfassung von Forderungen sowie die zeitnahe Meldung von Anlagenabgängen sollte trotz der erzielten Verbesserungen durch den weiteren Einsatz geeigneter organisatorischer Maßnahmen sichergestellt werden.

Zur Sicherstellung einheitlicher Vorgehensweisen bei der Erfassung der Geschäftsvorfälle sollten den dezentralen Einheiten – wie bereits in den Vorjahren empfohlen - weitere Hilfestellungen in Form von Vorgaben und Richtlinien (Kontierungshandbuch) zur Verfügung gestellt werden.

Wie im Vorjahresbericht dargestellt nutzt die Volkshochschule zur Verwaltung ihrer Teilnehmerentgelte eine Fachsoftware. Im Zuge des Jahresabschlusses werden die zum 31. Dezember des jeweiligen Jahres noch offenen Posten als Forderung in der Regionalverbandsbuchhaltung erfasst. Zum 31.12.2017 wies der Abgleich der Forderungen gem. Regionalverbandsbuchhaltung mit dem Stand der offenen Posten lt. Fachsoftware wiederum eine Differenz auf, da die von der Volkshochschule vorgesehenen Änderungen der Forderungsverwaltung sich im Berichtsjahr noch nicht auswirken konnten.

Saarbrücken, 21.08.2019



Peter Schwarz
Verwaltungsobererrat



Claudia Stauch
Regionalverbandsbeschäftigte

AKTIVA		31.12.2017	31.12.2016	PASSIVA		31.12.2017	31.12.2016
		EUR	EUR			EUR	EUR
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände		311.697.523,26	309.923.855,15	1.1. Allgemeine Rücklage		122.353.947,70	112.276.788,65
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		23.017.744,20	23.359.858,52	1.2. Ergebnisvortrag "normale Planabweichungen"		105.739.512,01	116.578.690,06
1.1.2. Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		191.620,04	212.102,31	1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag vor Verwendung		10.200.951,80	7.422.480,16
1.1.3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		20.748.685,44	19.097.890,49			6.413.483,89	-11.724.381,57
1.2. Sachanlagen		2.077.438,72	4.049.865,72				
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		263.674.963,62	285.221.117,00	2. Sonderposten			
1.2.1.1. Grünflächen		1.747.566,47	1.748.301,47	2.1. aus Zuwendungen		23.278.553,46	23.894.414,63
1.2.1.2. Ackerland		408.111,50	408.111,50			23.278.553,46	23.894.414,63
1.2.1.3. Wald, Forsten		266.533,23	266.533,23				
1.2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke		320.350,00	320.350,00	3. Rückstellungen			
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		752.571,74	753.306,74	3.1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		85.873.334,04	80.874.274,57
1.2.2.1. Soziale Einrichtungen		242.813.208,51	245.620.122,36	3.1.1. für Beschäftigte		74.454.401,00	73.520.607,00
1.2.2.2. Schulen		1.652.866,01	1.779.234,82	3.1.2. für Versorgungsempfänger		34.983.597,00	34.983.597,00
1.2.2.3. Sportanlagen, Spielplätze u.ä.		216.379.909,60	218.497.016,44	3.2. Sonstige Rückstellungen		39.714.593,00	38.537.010,00
1.2.2.4. Verwaltungsgebäude		12.531.937,08	12.624.108,54	3.2.1. für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit		11.418.933,04	7.353.667,57
1.2.2.5. Sonstige Gebäude		1.676.312,94	1.682.692,69	3.2.2. Andere sonstige Rückstellungen, die durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind		255.141,26	0,00
1.2.3. Infrastrukturvermögen		10.572.182,88	11.037.069,87			11.163.791,78	7.353.667,57
1.2.3.1. Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		117.986,25	118.001,25				
1.2.4. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		117.986,25	118.001,25				
1.2.5. Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge		1.039.976,10	982.867,69	4. Verbindlichkeiten			
1.2.5.1. Fahrzeuge		38.730,99	47.853,46	4.1. Erhaltene Anzahlungen		140.316.100,00	160.222.692,93
1.2.5.2. Maschinen und technische Anlagen		864.843,74	935.014,23	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		19.027,00	24.107,00
1.2.5.3. Betriebsvorrichtungen		136.401,37	0,00	4.2.1. vom inländischen Kreditmarkt		108.995.205,87	103.699.838,96
1.2.6. Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.032.874,92	8.518.375,62	4.3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		108.995.205,87	103.699.838,96
1.2.7. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		8.923.350,37	8.233.447,61	4.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		5.208.047,76	31.734.295,70
1.3. Finanzanlagen		25.004.815,44	21.342.879,63	4.4.1. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.388.927,71	4.069.247,28
1.3.1. Beteiligungen (privatrechtlich)		1.564.597,99	1.566.337,34	4.4.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich		101.474,32	220.532,51
1.3.2. Anteile an Zweckverbänden u. ä.		4.833.681,00	1.170.005,84	4.4.3. gegenüber dem privaten Bereich		910.208,92	1.034.267,58
1.3.3. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		18.606.536,45	18.606.536,45	4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		3.375.244,57	2.814.447,19
				4.5.1. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		14.978.752,88	16.172.795,85
				4.5.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00	536,03
				4.5.3. gegenüber sonstigen Bereichen		4.187.664,66	6.084.096,36
2. Umlaufvermögen				4.6. Sonstige Verbindlichkeiten		10.791.088,02	10.088.163,46
2.1. Vorräte		41.119.169,58	52.264.864,82	4.6.1. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		6.728.138,98	4.522.408,14
2.1.1. Fertige Erzeugnisse und Waren		40.545,54	43.703,09	4.6.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00	0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		40.545,54	43.703,09	4.6.3. gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern		3.811.184,35	1.989.251,63
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		40.385.385,98	48.158.817,08	4.6.4. gegenüber Finanzbehörden		50.204,04	46.637,20
2.2.1.1. Gebührenforderungen		34.271.627,95	47.485.946,87	4.6.5. Treuhänderische Gelder		980.612,78	909.074,98
2.2.1.2. Steuerforderungen		68.021,49	57.126,92	4.6.6. Sonstige Verbindlichkeiten		1.729.708,33	1.513.837,34
2.2.1.3. Forderungen aus Transferleistungen		36,50	857.568,55			156.429,48	63.606,99
2.2.1.4. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		22.326.203,45	29.945.870,41				
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände		11.877.386,51	16.605.380,99				
2.2.2.1. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		6.113.758,03	692.870,21				
2.2.2.2. gegen den öffentlichen Bereich		1.448.143,84	0,00				
2.2.2.3. gegen den privaten Bereich		286.250,50	235.070,91				
2.2.2.4. Sonstige Vermögensgegenstände		360.609,50	406.050,11				
2.3. Liquide Mittel		4.008.754,19	51.749,19				
2.3.1. Guthaben bei Kreditinstituten		693.238,06	4.062.344,65				
2.3.2. Kasse		670.461,82	4.040.906,33				
		22.776,24	21.438,32				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		19.294.144,68	15.616.321,96	5. Passive Rechnungsabgrenzung		288.902,32	536.871,15
BILANZSUMME AKTIVA		372.110.837,52	377.805.041,93	BILANZSUMME PASSIVA		372.110.837,52	377.805.041,93

Gesamtergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Erträge aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.637.333,18	372.103.700	0,00	372.103.700,00	372.548.090,92	-444.390,92	0,00
3. + sonstige Transfererträge	13.392.490,79	11.212.300	0,00	11.212.300,00	12.964.743,25	-1.752.443,25	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960.066,24	715.000	0,00	715.000,00	946.266,68	-231.266,68	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.725.333,68	6.031.500	0,00	6.031.500,00	5.863.745,62	167.754,38	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.826.497,14	82.265.800	0,00	82.265.800,00	79.951.938,03	2.313.861,97	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	4.415.756,50	368.000	0,00	368.000,00	2.677.708,52	-2.309.708,52	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.957.477,53	472.696.300	0,00	472.696.300,00	474.952.493,02	-2.256.193,02	0,00
11. Personalaufwendungen	70.021.825,79	73.785.100	0,00	73.785.100,00	72.443.152,16	1.341.947,84	-600.000,00
12. + Versorgungsaufwendungen	3.395.598,91	3.135.500	0,00	3.135.500,00	3.006.942,31	128.557,69	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.884.351,40	37.990.500	3.540.135,00	41.530.635,00	39.778.249,46	1.752.385,54	600.000,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	10.334.213,62	11.198.300	0,00	11.198.300,00	10.998.411,42	199.888,58	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.339.878,02	50.122.500	314.859,88	50.437.359,88	49.279.294,21	1.158.065,67	0,00
16. + soziale Sicherung	291.058.779,31	291.007.000	0,00	291.007.000,00	279.166.088,63	11.840.911,37	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	14.666.661,11	13.444.200	358.413,50	13.802.613,50	12.706.724,71	1.095.888,79	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.701.308,16	480.683.100	4.213.408,38	484.896.508,38	467.378.662,90	17.517.645,48	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.743.830,63	-7.986.800	-4.213.408,38	-12.200.208,38	7.573.630,12	-19.773.838,50	0,00
20. Finanzerträge	2.486.268,63	1.900.000	0,00	1.900.000,00	2.217.727,00	-317.727,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.466.819,57	3.880.000	0,00	3.880.000,00	3.377.873,23	502.126,77	0,00
22. = Finanzergebnis	-980.550,94	-1.980.000	0,00	-1.980.000,00	-1.160.146,23	-819.853,77	0,00
23. = Jahresergebnis	-11.724.381,57	-9.966.800	-4.213.408,38	-14.180.208,38	6.413.483,89	-20.593.692,27	0,00



Anhang

zum Jahresabschluss 2017

des Regionalverbandes Saarbrücken

Inhalt

1. Allgemeine Angaben

2. Angaben zur Bilanz und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

1.1. Aktiva

1.2. Passiva

2. Sonstige Angaben

2.1. Angaben zu Haftungsverhältnissen

2.2. Angaben zu Leasing- und leasingähnlichen Verträgen

2.3. Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO übertragen wurden

3. Angaben zur Ergebnisrechnung

4. Angaben zur Finanzrechnung

5. Mitglieder der Regionalversammlung

6. Kennzahlen

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Kommunalen Selbstverwaltungsgesetzes des Saarlandes, der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes sowie des Gesetzes über das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland aufgestellt. Dem kommunalen Rechnungswesen liegen die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GOB) zugrunde. Sie gelten sinngemäß wie im privatrechtlichen Bereich, soweit sie in den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung nicht konkretisiert werden.

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten enthalten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

1. Die **immateriellen Vermögensgegenstände** umfassen Lizenzen, gewährte Baukostenzuschüsse sowie geförderte Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II. Die Lizenzen wurden zu fortgeführten Anschaffungskosten und die geleisteten Zuschüsse zu den Zuweisungsbeträgen, jeweils vermindert um anteilige Abschreibungen, angesetzt.
2. Das **Sachanlagevermögen** umfasst insbesondere die unbebauten und bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, die je nach Art und Nutzungsmöglichkeit vorsichtig bewertet wurden. Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde i. d. R. mit den fortgeführten Anschaffungskosten angesetzt. Bereichsweise wurde auch das Festwertverfahren gem. § 240 Abs. 3 HGB angewandt.
3. Die **planmäßigen Abschreibungen** wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände entsprechend der vom damaligen Ministerium für Inneres, Familien, Frauen und Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabelle und gemäß den gesetzlichen Bestimmungen des § 36 KommHVO linear berechnet.
4. Die **Anteile an Beteiligungen** wurden i. d. R. mit dem anteiligen Stammkapital, bzw. dem anteiligen Eigenkapital zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz angesetzt. Ergaben sich zum Bilanzstichtag Veränderungen, die eine voraussichtlich dauernde Wertminderung begründen, so wurde eine **außerplanmäßige Abschreibung** nach den Bestimmungen des § 36 KommHVO auf den am Abschlussstichtag ermittelten niedrigeren Wert vorgenommen.
5. Die **Vorräte** wurden nach historischen und fortgeführten Einstandspreisen bewertet.
6. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen**, die **privatrechtlichen Forderungen** und die **sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert unter Berücksichtigung aller Risiken angesetzt. Einzelheiten sind aus der beigefügten Forderungsübersicht ersichtlich.

7. Die **aktive Rechnungsabgrenzung** betrifft Ausgaben, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
8. In den **Sonderposten** sind insbesondere erhaltene Investitionszuschüsse des Landes für Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens – auch im Rahmen des Konjunkturpaketes II - enthalten. Sie sind mit den ursprünglichen Zuwendungsbeiträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorgenommenen Auflösungen angesetzt. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt i. d. R. über die Gesamtnutzungsdauer der immateriellen Vermögensgegenstände.
9. Die **Pensionsrückstellungen** wurden aufgrund versicherungsmathematischer Methoden durch die Ruhegehalts- und Versorgungskasse des Saarlandes (RZVK) auf der Grundlage des § 32 Abs. 4 der Kommunalhaushaltsverordnung ermittelt. Die Beihilferückstellung wurde als prozentualer Anteil der Pensionsrückstellung errechnet.
10. Die **sonstigen Rückstellungen** wurden nach dem kaufmännischen Vorsichtsprinzip für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind und am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.
11. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten können der beigefügten Verbindlichkeitenübersicht entnommen werden.
12. Als **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** wurden Einnahmen ausgewiesen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

2. Angaben zur Bilanz und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Änderungen der bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden nicht vorgenommen. Ursprünglich angenommene Nutzungsdauern von Anlagegütern waren nicht zu korrigieren.

1.1. Aktiva

1.1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

- **Konzessionen, Lizenzen u. ä. Rechte**

Der unter der Position „Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten“ ausgewiesenen Standardsoftware wurde entsprechend der vom damaligen Ministerium für Inneres, Familien, Frauen und Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabelle in der Regel eine Nutzungsdauer von 5 Jahren unterstellt. Abgeschriebene, aber noch genutzte Software, wurde mit einem Erinnerungswert von 1,00 € berücksichtigt. Im Haushaltsjahr 2017 wurde Datenverarbeitungssoftware im Wert von 75.920,99 € angeschafft.

Den unter der o. g. Position ausgewiesenen Lizenzen wurde, sofern keine anderen vertraglichen Vereinbarungen getroffen wurden, eine Nutzungsdauer von 10 Jahren unterstellt.

- **Geleistete Investitionszuwendungen**

Gemäß § 16 Abs. 2 der Verordnung zur Ausführung des Saarländischen Kinderbetreuungs- und –bildungsgesetzes hat der Regionalverband Saarbrücken Zuschüsse zu den Baukosten für den Neubau, Umbau, Ausbau und die Erweiterung sowie die Ersteinrichtung vorschulischer Einrichtungen gewährt. Diese Zuschüsse sind gemäß § 33 Abs. 1 KommHVO als immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen zu bilanzieren, da es sich hierbei um Zuwendungen mit einer mehrjährigen Zweckbindung für die Anschaffung von Vermögensgegenständen handelt. Entsprechend der in der Verordnung zur Ausführung des Saarländischen Kinderbetreuungs- und –bildungsgesetzes in § 16 Abs. 7 vorgegebenen Zweckbindungsfrist wird der Zuschuss über eine Dauer von 20 Jahren abgeschrieben.

Weitere Investitionszuschüsse wurden u. a. im Rahmen der Förderung des Katastrophenschutzes geleistet.

Die insgesamt in 2017 geleisteten Investitionszuschüsse gliedern sich wie folgt:

Investive Zuschüsse an Gemeinden	446.804,46 €
Investive Zuschüsse an übrige Bereiche	507.676,93 €

- **Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände**

Die im Jahr 2017 getätigten Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände betragen 1.372.514,70 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Abschreibungen auf Datenverarbeitungssoftware und sonstige Lizenzen	79.503,26 €
---	-------------

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.293.011,44 €
--	----------------

1.1.2. Sachanlagen

Der Bestand an Sachanlagen zum 31.12.2017 teilt sich wie folgt auf:

- **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Die **Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte** wurden mit den Bodenrichtwerten der entsprechenden Bodenrichtwertzonen, bzw. mit ihren Anschaffungskosten bewertet.

Die **Grünflächen** wurden überwiegend mit 1,00 €/m² bewertet, da es sich um Landschafts-, bzw. Wasserschutzgebiete handelt. Einige Flächen wurden gemäß des Grundstücksmarktberichts der Landeshauptstadt Saarbrücken 2007 mit 15,00 €/m² für Gartenland angesetzt.

Das **Ackerland** wurde mit Ausnahme von 2 Grundstücken in Kleinblittersdorf, bei denen es sich um bebauungsnahe Ackerflächen handelt (75,00 €/m² bzw. 20,00 €/m²), ebenfalls überwiegend mit 1,00 €/m² angesetzt (Landschafts- bzw. Wasserschutzgebiete).

Die **Waldflächen** wurden überwiegend mit 1,00 €/m² (0,75 €/m² für den Aufwuchs und 0,25 €/m² für den Grund und Boden) angesetzt.

Die **sonstigen unbebauten Grundstücke** wurden entsprechend den Nutzungsmöglichkeiten mit unterschiedlichen Beträgen bewertet. Bei einer Vielzahl von Grundstücken handelt es sich um Bebauungsvorflächen, für die der halbe Bodenrichtwert (35,00 €/m²) angesetzt wurde. Unentgeltliche Erbbaurechte bzw. Erbbaurechte mit sehr niedrigem Erbbauzins wurden mit 1,00 € bewertet. Für das Grundstück des Saarbrücker Schlosses wurde der halbe Bodenrichtwert der angrenzenden Bodenrichtwertzone (80,00 €/m²) angesetzt, da kein eigener Bodenrichtwert ausgewiesen wird.

Aus dem Liegenschaftsbestand des Regionalverbandes Saarbrücken wurde in 2017 ein unbebautes Grundstück und grundstücksgleiches Recht zu einem Preis von rd. 2T€ veräußert.

Zugänge an unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind im genannten Zeitraum nicht zu verzeichnen.

- **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Unter den **Sozialen Einrichtungen** ist das Schullandheim Oberthal mit den fortgeführten Anschaffungskosten ausgewiesen.

Die **Schulen** und **Sportanlagen, Spielplätze u.ä.** wurden zu ihrem Einbringungswert im Rahmen der „Gebäudebewertung Eigenbetrieb“ mit Bericht der PWC Deutsche Revision AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft vom 28.11.2000 zuzüglich nachträglicher Anschaffungskosten sowie abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet.

Den **Verwaltungsgebäuden** und **sonstigen Gebäuden** wurden i. d. R. die gutachterlich ermittelten Wertansätze zugrunde gelegt. Als besonders hervorzuhebende Position unter den sonstigen Gebäuden ist das ehemalige Kreiskrankenhaus Völklingen zu erwähnen, dessen Wertansatz in Höhe von 6.811.777,17 € mit den fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgewiesen wird.

- **Infrastrukturvermögen**

Das Infrastrukturvermögen wurde gemäß § 4 der Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz nach dem Sachwertverfahren angesetzt. Dabei wurde die Bodenfläche mit 10 % des Bodenrichtwertes bewertet (7,00 €/m²). Beim Straßenbelag wurde von einer mittleren Schadensklasse bei 30 Jahren Gesamt- und 10 Jahren Restnutzungsdauer (30,00 €/m²) - zurückindiziert auf den 01.01.1990 (Faktor 0,765) – ausgegangen.

- **Kunstgegenstände**

Die Kunstgegenstände wurden unverändert pauschal mit 1,00 € in der Summe angesetzt.

- **Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge**

Unter den **Fahrzeugen** wird der Fuhrpark des Jugend-, Bau- und Gesundheitsamtes ausgewiesen. Zum Bilanzstichtag befinden sich sieben Fahrzeuge im Eigentum des Regionalverbandes Saarbrücken.

Bei den **Maschinen und technischen Anlagen** handelt es sich um neun eigene Photovoltaikanlagen sowie technische Ausstattung der Berufsbildungszentren.

Die **Betriebsvorrichtungen** beinhalten insbesondere zwei in 2017 in Schulturnhallen eingebaute Schallschutz-Akustikdecken.

Der Ausweis der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge erfolgt mit den fortgeführten Anschaffungskosten.

- **Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wird ebenfalls mit den fortgeführten Anschaffungskosten ausgewiesen. Bei den Zugängen handelt es sich überwiegend Einrichtungen der Schulen und Jugendzentren sowie EDV-Hardware und Büroausstattung der Regionalverbandsverwaltung.

Der ehemalige Eigenbetrieb GBS wandte für die Bewertung des beweglichen Inventars der Schulen und seiner zentralen Verwaltung das Festwertverfahren nach § 240 Abs. 3 HGB an. Die dabei gebildeten Sachgesamtheiten wurden zu Festwerten bewertet und grundsätzlich alle drei Jahre überprüft. Im Zuge der Reintegration des Eigenbetriebes wurde dieses Bewertungsverfahren im Bereich des Schulverwaltungsamtes bis zum Haushaltsjahr 2014 weitestgehend beibehalten. Seit dem Haushaltsjahr 2015 werden diese Festwerte linear über einen Zeitraum von zehn Jahren abgeschrieben. Der Ausweis der Neuinvestitionen erfolgt seither mit den fortgeführten Anschaffungskosten.

Das ehemalige Kultur- und Bildungswerk wandte insbesondere für die Bewertung von Geschirr, Besteck und sonstigen Kleinteilen im Bereich des Schullandheim Oberthal sowie der Veranstaltungsorganisation das Festwertverfahren nach § 240 Abs. 3 HGB an. Die dabei gebildeten Sachgesamtheiten wurden zu Festwerten bewertet und grundsätzlich alle drei Jahre überprüft. Im Zuge der Reintegration des Kultur- und Bildungswerkes in die Kernverwaltung des Regionalverbandes wurde dieses Bewertungsverfahren in den genannten Bereichen beibehalten.

Aufgrund der Änderung des § 36 der Kommunalhaushaltsverordnung durch die Verordnung vom 05.10.2009 werden seit dem Haushaltsjahr 2010 die Anschaffungs- und Herstellungskosten von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 150,00 € ohne Umsatzsteuer übersteigen, aber 1.000,00 € nicht übersteigen, im Jahr der Anschaffung in Sammelposten erfasst. Die Sammelposten werden im Jahr der Aktivierung und den folgenden vier Jahren mit jeweils einem Fünftel abgeschrieben.

Zum 31.12.2017 lagen keine drohenden finanziellen Belastungen für Großreparaturen, Rekultivierungs- und Entsorgungsaufwendungen sowie unterlassene Instandhaltungen des Sachanlagevermögens vor.

- **Abschreibungen auf Sachanlagevermögen**

Die im Jahr 2017 getätigten Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen betragen 9.624.157,37 € und gliedern sich wie folgt:

Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Infrastrukturvermögen	7.913.640,00 €
<i>davon auf das ehemalige Kreiskrankenhaus Völklingen</i>	<i>360.725,88 €</i>
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA sowie auf geringwertige Vermögensgegenstände	1.710.517,37 €

1.1.3. Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen sind Vermögensgegenstände angesetzt, die Unternehmensverbindungen dienen. Dazu gehören Beteiligungen, Anteile an Zweckverbänden sowie sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens.

- **Beteiligungen**

Unter den Beteiligungen sind die Anteile der IndustrieKultur Saar GmbH (5 %), der Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss mbH (46 %), der Entwicklungsgesellschaft Gemeinde Quierschied GmbH (20 %), der Kongress und Touristik Service Region Saarbrücken GmbH (10 %), der Saarland Thermen Resort Rilchingen GmbH (25 %), der Saarland Heilstätten GmbH (40,46 %) und der Tourismus Zentrale Saarland GmbH (8,4 %) ausgewiesen.

Gemäß Gesellschaftsvertrag der Saarland Heilstätten GmbH erhalten die Gesellschafter bei ihrem Ausscheiden, bei Auflösung der Gesellschaft oder bei Wegfall steuerbegünstigter Zwecke nicht mehr als ihre eingezahlten Stammeinlagen und den gemeinen Wert ihrer geleisteten Sacheinlagen.

Der Gesellschaftsvertrag der IndustrieKultur Saar GmbH besagt, dass der Regionalverband Saarbrücken höchstens mit dem Wert beteiligt ist, der dem Nennwert seines Geschäftsanteils entspricht.

Laut Gesellschaftsvertrag der Tourismus Zentrale Saarland GmbH wird eine Abfindung für den Geschäftsanteil des ausscheidenden Gesellschafters maximal in Höhe des Nominalwertes des betroffenen Geschäftsanteils gezahlt.

Gemäß Gesellschaftsvertrag der Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss mbH fällt bei Auflösung der Gesellschaft das Gesellschaftsvermögen, soweit es die eingezahlten Kapitalanteile der Gesellschafter übersteigt, an den Regionalverband Saarbrücken, der es ausschließlich und unmittelbar für gemeinnützige Zwecke zu verwenden hat.

Da die vorgenannten Bestimmungen der Gesellschaftsverträge als wesentliche wertbildende Faktoren anzusehen sind, wurden die Beteiligungen an diesen Gesellschaften höchstens mit dem anteiligen Stammkapital zum Bilanzstichtag angesetzt.

Zum 31.12.2017 ist sowohl der Wert des anteilig gezeichneten Kapitals als auch der Anteil des Regionalverbandes an der Kapitalrücklage der Saarland Thermen Resort Rilchingen GmbH (vormals Projektgesellschaft Thermalbad Rilchingen mbH) aufgrund von Verlustvorträgen sowie des aktuellen Jahresfehlbetrags vollständig aufgezehrt. Die Beteiligung wird mit dem Erinnerungswert in Höhe von 1,00 € ausgewiesen.

Die Anteile an der Entwicklungsgesellschaft Gemeinde Quierschied GmbH sowie der Kongress- und Touristik Service Region Saarbrücken GmbH wurden jeweils mit dem anteiligen Eigenkapital angesetzt. In der Gesellschafterversammlung vom 11.12.2017 der Kongress- und Touristik Service Region Saarbrücken GmbH wurde deren Liquidation zum 31.12.2017 beschlossen.

- **Anteile an Zweckverbänden**

Unter den Anteilen an Zweckverbänden wird insbesondere der Anteil am Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Saar (rd. 35 %) ausgewiesen. Da zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz des Regionalverbandes das Vermögen des Zweckverbandes nicht durch Betriebsvermögensvergleich festgestellt war, wurde zur Bewertung bisweilen nur dessen 90-prozentige Beteiligung an der RDS Rettungsdienstlogistik und Service GmbH herangezogen. Diesbezüglich wurde der Anteil am Zweckverband in der Vergangenheit mit 1.169.999,84 € angesetzt. Mittlerweile liegen sowohl die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 als auch der Jahresabschluss zum 31.12.2010 des Zweckverbandes vor. Das Eigenkapital zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz beträgt 13.739.838,00 €, der Anteil des Regionalverbandes an der Verbandsumlage 2009 betrug 35,18 %. Auf diesen Daten basierend wurde der Wertansatz im Jahresabschluss 2017 gem. § 54 Nr. 1 KommHVO nachträglich um 3.663.675,16 € auf 4.833.675,00 € erhöht. Die Korrektur erfolgte ergebnisneutral gegenüber der allgemeinen Rücklage.

Zum 31.12.2017 bestehen weitere Beteiligungen am Sparkassenzweckverband, am Zweckverband eGo, am Zweckverband Historisches Museum Saar, am Zweckverband ABU (Akademie für Betriebs- und Unternehmensführung – Fachschule Saarbrücken), am Zweckverband Regionalentwicklung Warndt und am Zweckverband Tierische Nebenprodukte Südwest, die jeweils zum Erinnerungswert von 1,00 € angesetzt wurden.

- **Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens – nicht börsennotierte Aktien**

Der Regionalverband Saarbrücken ist mit 71.576 auf den Namen lautenden vinkulierten Stückaktien mit 8,947 % (3.664.912,20 €) am Grundkapital der VSE von 40.960.000,00 € beteiligt. Von der VSE wurde im Berichtsjahr eine Dividende für das Geschäftsjahr 2016 von 48,83 % auf das vom Regionalverband gehaltene Grundkapital gezahlt, somit 1.789.400,00 €.

- **Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen**

Im Jahr 2017 wurden außerplanmäßige Abschreibungen auf das Finanzanlagevermögen in Höhe von 1.739,35 € getätigt.

1.1.4. Vorräte

In den Vorräten sind die am Bilanzstichtag vorhandenen Warenbestände der Tourist-Information sowie der Veranstaltungsorganisation ausgewiesen. Sie wurden nach historischen und fortgeführten Einstandspreisen bewertet.

1.1.5. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert unter Berücksichtigung aller Risiken angesetzt. Einzelheiten gehen aus der diesem Anhang beigefügten Forderungsübersicht hervor.

- **Gebührenforderungen**

Die Gebührenforderungen betreffen verschiedene öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den öffentlichen sowie den Privatbereich wie beispielsweise Gebühren für Amtshandlungen nach der Landesbauordnung, Widerspruchsgebühren oder Gebühren für die zweite Leichenschau.

- **Forderungen aus Transferleistungen**

Die Forderungen aus Transferleistungen beinhalten überwiegend Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich aufgrund der Sozialgesetzgebung. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattungsansprüche aus den Bereichen des sozialen Dienstes, der Hilfen für Asylbewerber sowie der Grundsicherung gegenüber dem Ministerium für Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie sowie anderen Kommunen und Kommunalverbänden.

Des Weiteren sind Forderungen gegenüber dem Ministerium für Wirtschaft, Arbeit, Energie und Verkehr aus dem Bundesanteil der Leistungen für Kosten der Unterkunft u. a. nach SGB II ausgewiesen. Auch Rückforderungen gegen den privaten Bereich, wie z. B. Wohngeldrückforderungen, Unterhaltsvorschussrückforderungen und Rückforderungen von Leistungen aus der Hilfe zum Lebensunterhalt sind in dieser Position enthalten.

- **Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen**

Unter den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen sind insbesondere Forderungen aus Schlüssel- Bedarfs- und Kommunalisierungszuweisungen sowie aus zugesagten Investitionszuschüssen und Kostenerstattungsansprüchen aus Hilfen für Asylbewerber gegenüber verschiedenen Ministerien ausgewiesen.

- **Privatrechtliche Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

In dieser Position werden ausschließlich Forderungen gegenüber der Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss GmbH ausgewiesen. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um eine Rückforderung von zu viel berechneter Umsatzsteuer aus mietvertraglichen Verpflichtungen der Jahre 2008 bis 2013.

- **Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich**

Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich enthalten insbesondere Kostenabrechnungen gegenüber verschiedenen juristischen Personen des öffentlichen Rechts.

- **Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich**

Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich beinhalten u. a. Forderungen aus dem Bereich der Schulverwaltung, insbesondere ausstehende Verpflegungskosten, Schadensersatz, Kostenbeiträge etc. Des Weiteren sind Forderungen aus Kursgebühren der Volkshochschule, ausstehende Raummieten, sowie offene Abrechnungen gegenüber Fraktionen ausgewiesen.

- **Sonstige Vermögensgegenstände**

In den sonstigen Vermögensgegenständen ist eine Vielzahl von Einzelwerten, die ihren Ursprung in den Verbindlichkeiten haben, ausgewiesen. Es handelt sich hierbei um negativ eingebuchte Verbindlichkeiten, die aufgrund des Verrechnungsverbotes gem. § 31 Abs. 3 KommHVO in diese Position umgliedert wurden.

1.1.6. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel beinhalten die Guthaben bei Kreditinstituten, den Kassenbestand sowie die Handvorschüsse. Sie enthalten auch vom Regionalverband verwahrte treuhänderische Gelder sowie die Bestände der Sonderkonten des Hilfsfonds „Menschen helfen Menschen“, auf denen eine Schenkung Ertrag bringend angelegt ist, die dem Regionalverband mit einer Zweckbestimmung geleistet wurde. Auf der Passivseite sind für diese Positionen entsprechende Verbindlichkeiten ausgewiesen.

1.1.7. Aktive Rechnungsabgrenzung

In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind überwiegend Abbuchungen für Leistungen an Arbeitssuchende für die Kosten der Unterkunft nach SGB II für Januar 2018 sowie Leistungen des Sozialamtes aus den Bereichen der Grundsicherung und der Hilfe zum Lebensunterhalt ausgewiesen. Darüber hinaus enthalten sie auch Umlagevorauszahlungen an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes, im Voraus geleistete Beamtenbezüge und Personalkostenzuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen sowie sonstige geleistete Vorauszahlungen für das Jahr 2018.

1.2. Passiva

1.2.1. Eigenkapital

Das bilanzielle Eigenkapital setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2017	31.12.2016
Allgemeine Rücklage	105.739.512,01 €	116.578.690,06 €
Ergebnisvortrag		
normale Planabweichungen		
aus 2014		3.747.170,62 €
aus 2015	1.975.309,54 €	3.675.309,54 €
aus 2016	8.225.642,26 €	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		
vor Verwendung	<u>6.413.483,89 €</u>	<u>- 11.724.381,57 €</u>
	<u>122.353.947,70 €</u>	<u>112.276.788,65 €</u>

Bei der Berechnung der Regionalverbandsumlage 2017 wurde die Abdeckung von Planabweichungen der Jahre 2014 und 2015 in Höhe von 5.447.170,62 € berücksichtigt. Daraufhin wurden die Ergebnisvorträge des Jahres 2014 in voller Höhe sowie der Ergebnisvortrag des Jahres 2015 teilweise mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Die Regionalversammlung hat in ihrer Sitzung am 13.12.2018 beschlossen, den Jahresfehlbetrag 2016 in Höhe von 11.724.381,57 € aus der allgemeinen Rücklage abzubuchen sowie den nach § 4 Abs. 2 K FAG errechneten zahlungswirksamen Überschuss in Höhe von 8.225.642,26 € auf neue Rechnung vorzutragen.

1.2.2. Sonderposten

Unter der Position „Sonderposten“ sind insbesondere erhaltene Zuwendungen des Landes – auch im Rahmen des Konjunkturpaketes II - ausgewiesen.

Sie sind mit den ursprünglichen Zuwendungsbeträgen, abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorgenommenen Auflösungen, angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt i. d. R. vereinfachend über eine Laufzeit von 20 (Konjunkturpaket II), bzw. 50 Jahren. Die Gesamtsumme der Erträge aus Auflösungen von Sonderposten beträgt im Abschlussjahr 1.020.780,65 €.

1.2.3. Rückstellungen

- **Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen**

Die Pensionsrückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten des Regionalverbandes Saarbrücken auch die Ansprüche auf Beihilfen. Die Pensionsrückstellungen wurden durch die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes auf der Grundlage des § 32 Abs. 4 der Kommunalhaushaltsverordnung ermittelt (vgl. Seite 4 Punkt 1.9). Bei der Berechnung des Teilwerts der Pensionsverpflichtung wurden nach § 6a Abs. 3 Satz 3 EStG ein Rechnungszinsfuß von 6 % und die anerkannten Regeln der Versicherungsmathematik angewandt. Als biometrische Rechnungsgrundlage sind die sogenannten Richttafeln 2005 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck zugrunde gelegt worden.

Die Beihilferückstellung wurde als prozentualer Anteil der Pensionsrückstellung errechnet. Der Satz beläuft sich für das Haushaltsjahr 2017 laut Berechnung der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes auf 14,6 %.

- **Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen betreffen überwiegend Rückstellungen des Sozial-, und Jugendamts sowie des Jobcenters und des Schulverwaltungsamtes für ausstehende Abrechnungen und Rechtsstreitigkeiten. Des Weiteren wird eine Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit für fünf Beschäftigte des Regionalverbandes ausgewiesen.

Es wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

1.2.4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Einzelheiten gehen aus der diesem Anhang beigefügten Verbindlichkeitenübersicht hervor.

- **Erhaltene Anzahlungen**

In den erhaltenen Anzahlungen sind insbesondere bereits erhaltene Hörerentgelte der Volkshochschule für Kurse der Folgejahre ausgewiesen.

- **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom inländischen Kreditmarkt**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom inländischen Kreditmarkt setzen sich aus mehreren langfristigen Investitionskrediten zusammen. Als größte Kreditgeber sind hierbei insbesondere die Sparkasse Saarbrücken, die Landesbank Saar und die Deutsche Genossenschafts-Hypothekenbank AG zu erwähnen.

Im Haushaltsjahr 2017 wurden Tilgungen in Höhe von 6.547.418,42 € geleistet. Zum Bilanzstichtag sind planmäßige Tilgungen des Haushaltsjahres 2017

in Höhe von 477.056,32 € sowie Zinsverbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen in Höhe von 392.785,33 € noch nicht ausgeglichen, da deren Bankabbuchung erst im Januar 2018 erfolgte.

Zur Finanzierung investiver Maßnahmen des Finanzhaushaltes 2015 erfolgten Kreditneuaufnahmen in Höhe von 11.450.000,00 € bei verschiedenen Kreditinstituten.

- **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung**

In den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ist der zum Bilanzstichtag in Anspruch genommene Kontokorrentkredit eines Girokontos bei der Sparkasse Saarbrücken ausgewiesen.

- **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

- a) **gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, ist im Wesentlichen eine Verbindlichkeit gegenüber der Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss GmbH aus der Bauunterhaltung ausgewiesen.

- b) **gegenüber dem öffentlichen Bereich**

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich weisen insbesondere Verbindlichkeiten gegenüber der Bundesagentur für Arbeit aus der Abrechnung von Verwaltungs- und Personalkosten des Jobcenters sowie Verbindlichkeiten gegenüber der Landeshauptstadt Saarbrücken aus der Bewirtschaftung diverser Schulen aus.

- c) **gegenüber dem privaten Bereich**

Unter der Position Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich sind u. a. Verbindlichkeiten gegenüber Bau- und Versorgungsunternehmen sowie eine Vielzahl von Kleinverbindlichkeiten gegenüber Privatpersonen und privatrechtlichen Unternehmen ausgewiesen.

- **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

- a) **gegenüber dem öffentlichen Bereich**

In den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich sind vorwiegend Verbindlichkeiten aus Abrechnungen gegenüber anderen Kommunen ausgewiesen, die Leistungen im Rahmen der Sozialgesetzgebung beinhalten, wie beispielsweise Abrechnungen nach SGB VIII. Des Weiteren enthält diese Position Verbindlichkeiten gegenüber Krankenkassen im Rahmen der Hilfe zur Gesundheit.

b) gegenüber sonstigen Bereichen

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen Bereichen beinhalten Verbindlichkeiten gegenüber Privatpersonen und privatrechtlichen Unternehmen, die überwiegend im Rahmen der Sozialleistungsträgerschaft bestehen, wie z. B. Verbindlichkeiten gegenüber Pflege-, Kinder- und Obdachlosenheimen, Familienzentren und Kirchengemeinden.

• **Sonstige Verbindlichkeiten**

a) gegenüber dem öffentlichen Bereich

Die Position sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich enthält in erster Linie Verbindlichkeiten gegenüber verschiedenen Landesministerien aus der Gewährung von Investitionszuwendungen im schulischen Bereich, deren Endabrechnung noch nicht erfolgt ist.

b) gegenüber Mitarbeitern und Organmitgliedern

In den sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern und Organmitgliedern sind überwiegend Verbindlichkeiten aus Reisekostenabrechnungen sowie ausstehenden Honoraren an Aushilfskräften u. ä. ausgewiesen.

c) gegenüber Finanzbehörden

Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Finanzbehörden enthalten im Wesentlichen die für den Monat Dezember 2017 angefallene Lohnsteuer.

d) Treuhänderische Gelder

Die Position Treuhänderische Gelder setzt sich größtenteils aus zweckgebundenen Mitteln und durchlaufenden Posten zusammen. Als Beispiele seien hier Unterhaltszahlungen für Kinder und Jugendliche sowie der Hilfsfond „Menschen helfen Menschen“ genannt.

e) Sonstige Verbindlichkeiten

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind Posten ausgewiesen, die keiner anderen Position zugeordnet werden konnten, insbesondere Sicherheits-einbehalte und ungeklärte Zahlungseingänge.

1.2.5. Passive Rechnungsabgrenzung

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten enthalten Beträge, die vor dem Bilanzstichtag vereinnahmt wurden, aber Erträge für eine bestimmte Zeit danach darstellen. Neben einer Vielzahl kleinerer Einzelbeträge handelt es sich im Wesentlichen um einen Abschlag auf die Kostenerstattung der Bundesagentur für Arbeit für die Überlassung von kommunalem Personal des Jobcenters im Monat Januar 2018.

2. Sonstige Angaben

2.1. Angaben zu Haftungsverhältnissen

2.1.1. Verbundene Unternehmen und Beteiligungen

Gemäß Gesellschaftsvertrag der **Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss mbH** ist der Regionalverband verpflichtet, die zur Finanzierung eines etwaigen Fehlbedarfs erforderlichen Mittel zur Wiederherstellung des Saarbrücker Schlosses zur Verfügung zu stellen. Der **Tourismus Zentrale Saarland GmbH** gewährt der Regionalverband als Gesellschafter jährliche Zuschüsse, die sich nach dem Verhältnis der gehaltenen Geschäftsanteile richten. Der **Kongress und Touristik Service Region Saarbrücken GmbH** zahlte der Regionalverband in 2017 einen allgemeinen Zuschuss sowie einen Marketingzuschuss.

2.1.2. Zweckverbände

Finanzielle Verpflichtungen bestehen zudem aufgrund der Mitgliedschaften in den Zweckverbänden

- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Saar
- Zweckverband eGo
- Zweckverband Historisches Museum Saar
- Zweckverband Regionalentwicklung Warndt
- Zweckverband Tierische Nebenprodukte Südwest

2.1.3. Trägerschaft Sparkasse / Sparkassenzweckverband

Der Sparkassenzweckverband ist alleiniger Träger der **Sparkasse Saarbrücken**. Die Verbandsmitglieder – Regionalverband Saarbrücken und Landeshauptstadt Saarbrücken – haften dem Zweckverband für seine Verbindlichkeiten zu gleichen Teilen. Seit dem Wegfall der Gewährträgerhaftung am 19.07.2005 übernimmt der Zweckverband keine unbeschränkte Haftung mehr für die Verbindlichkeiten der Sparkasse.

2.1.4. Gewährte Bürgschaften

- **gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

Gegenüber der **Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss mbH** bestehen Ausfallbürgschaften für Darlehen bei der Sparkasse Saarbrücken, deren Gesamtsumme sich zum Bilanzstichtag auf rd. 4,8 Mio. € beläuft.

- **gegenüber Bediensteten**

Zum Bilanzstichtag bestehen für elf Bedienstete des Regionalverbandes Saarbrücken Ausfallbürgschaften für Wohnungsbaudarlehen gegenüber der Sparkasse Saarbrücken zu einem Gesamtwert i. H. v. rd. 14T€.

- **gegenüber sonstigen Personen**

Als örtlicher Träger der Sozialhilfe hat der Regionalverband Saarbrücken im Rahmen der Hilfe zum Lebensunterhalt Bürgschaften aus Mietverhältnissen leistungsberechtigter Personen übernommen. Die Gesamtsumme beträgt zum 31.12.2017 rd. 59 T€.

Weitere Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind, liegen nicht vor.

2.2. Angaben zu Leasing- und leasingähnlichen Verträgen

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte, die gemäß § 92 Abs. 6 KSVG von der Kommunalaufsicht hätten genehmigt werden müssen, wurden vom Regionalverband Saarbrücken nicht getätigt. Der Regionalverband hat im Rahmen der laufenden Verwaltung Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen in Höhe von rd. 5,2 Mio. € jährlich.

Für die Nutzung des Saarbrücker Schlosses wurde im Haushaltsjahr 2017 ein Nießbrauchentgelt in Höhe von rd. 1,3 Mio. € sowie für die Anmietung der Gebäude des Schlossumfeldes (Schlossplatz 2a-5, Talstraße 2-6 und Schlossplatz 6-7) ein Entgelt von rd. 1,1 Mio. € an die Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss mbH gezahlt. Für sonstige Gebäude belief sich der Mietzins auf rd. 1,1 Mio. €. Hinzu kommen Betriebskosten in Höhe von insgesamt rd. 1,6 Mio. €.

2.3. Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO übertragen wurden

2.3.1. Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2017 wurden Mittel für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 12.130.455,37 € in das Haushaltsjahr 2018 übertragen, die sich auf folgende Budgets aufteilen:

Budget		Betrag in €
11040	Personalrat, Jugend- und Behindertenvertretung	913,62
11070	Personalamt	1.000,00
11080	Finanzdienste	1.500,00
11084	Referat Controlling und Beteiligungen	2.192,93
11090	Hauptamt	9.426,32
11092	IT-Referat	158.952,90
21001	Schulen, Schullandheim, Immobilienmanagement	7.635.256,63
21010	Schulverwaltungsamt	664.192,97
21020	Schulpsychologischer Dienst	302,00
25040	vhs (Volkshochschule)	19.091,28
36000	Jugendamt	3.018.779,05
41000	Gesundheitsamt	9.651,70
51000	Regionalentwicklung und Planung	5.072,89
52000	Bauamt	604.123,08
Summe		12.130.455,37

2.3.1.1. Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Betrag in €
Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 01.01.	- 12.110.094
(+) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z 32 der Finanzrechnung)	- 7.370.590
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (Z 34 der Finanzrechnung ohne Umschuldung)	11.450.000
(+) Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit nach Abbau der Liquiditätskredite gem. § 16 Abs. 2 KommHVO	0
(=) Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 31.12.	- 8.030.684
(+) noch verfügbare Ermächtigungen für Kredite für Investitionen	22.566.000
(+) noch zu erwartende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.678.611
(=) mögliche Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.213.927
übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.130.455

2.3.2. Ermächtigungen für Aufwendungen

Die Mittel für Aufwendungen in Höhe von 4.998.702,37 €, die vom Haushaltsjahr 2017 in das Haushaltsjahr 2018 übertragen wurden, teilen sich auf folgende Budgets auf:

Budget		Betrag in €
11000	Dezernat Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit	4.223,38
11010	Organe	3.568,54
11030	Frauenbüro	10.689,62
11040	Personalrat, Jugend- und Behindertenvertretung	6.347,69
11060	Büro d. RVB-Direktors / Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit	49.355,06
11080	Finanzdienste	199.445,96
11090	Hauptamt	31.242,28
11092	IT-Referat	124.150,47
11180	Rechnungsprüfungsamt	11.013,81
21001	Schulen, Schullandheim, Immobilienmanagement	2.525.042,89
21010	Schulverwaltungsamt	58.813,77
25040	vhs (Volkshochschule)	102.371,57
31000	Soziales	27.000,00
36000	Jugendamt	16.161,14
41000	Gesundheitsamt	641.131,56
51000	Regionalentwicklung und Planung	489.477,16
52000	Bauamt	698.667,47
Summe		4.998.702,37

Die Übertragungen der Mittel für Aufwendungen sind nicht im Ergebnis 2017 enthalten, sie belasten das Ergebnis 2018 wenn sie umgesetzt werden.

3. Angaben zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung bildet die Bewirtschaftung des Ergebnisplans im betreffenden Haushaltsjahr ab und übernimmt die Rolle der Gewinn- und Verlustrechnung nach Handelsrecht.

Sie ermittelt das Jahresergebnis des abgelaufenen Haushaltsjahres durch die Gegenüberstellung sämtlicher dem Haushaltsjahr zuzurechnender Aufwendungen und Erträge und bildet somit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres ab. Diese sind getrennt voneinander nachzuweisen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 EUR	Ansatz 2017 laut Nachtrags- haushalt EUR	Ergebnis 2017 EUR
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.637.333,18	372.103.700	372.548.090,92
3. + sonstige Transfererträge	13.392.490,79	11.212.300	12.964.743,25
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960.066,24	715.000	946.266,68
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.725.333,68	6.031.500	5.863.745,62
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.826.497,14	82.265.800	79.951.938,03
7. + sonstige ordentliche Erträge	4.415.756,50	368.000	2.677.708,52
8. + aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.957.477,53	472.696.300	474.952.493,02
11. Personalaufwendungen	70.021.825,79	73.785.100	72.443.152,16
12. + Versorgungsaufwendungen	3.395.598,91	3.135.500	3.006.942,31
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.884.351,40	37.990.500	39.778.249,46
14. + bilanzielle Abschreibungen	10.334.213,62	11.198.300	10.998.411,42
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.339.878,02	50.122.500	49.279.294,21
16. + soziale Sicherung	291.058.779,31	291.007.000	279.166.088,63
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	14.666.661,11	13.444.200	12.706.724,71
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.701.308,16	480.683.100	467.378.862,90
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.743.830,63	-7.986.800	7.573.630,12
20. Finanzerträge	2.486.268,63	1.900.000	2.217.727,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.466.819,57	3.880.000	3.377.873,23
22. = Finanzergebnis	-980.550,94	-1.980.000	-1.160.146,23
23. = Jahresergebnis	-11.724.381,57	-9.966.800	6.413.483,89

4. Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt Informationen über die finanzielle Lage. Sie ist eine

- zeitraumbezogene Abbildung sämtlicher Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen)
- Darstellung der Finanzierungsquellen (Mittelherkunfts- und Mittelverwendungsrechnung) und eine
- Darstellung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes.

Weitere Einzelheiten zur Finanzrechnung sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

5. Mitglieder der Regionalversammlung (01.01.-31.12.2017)

- 1 ALTMAYER Rudolf
- 2 AVEAUX Sandra Claudia
- 3 BOTZET Michael
- 4 BOUSSONVILLE Manfred
- 5 CHRISTMANN Dr. Volker
- 6 DEGEN Norbert
- 7 DENNERT Frank
- 8 DONNEVERT Helmut
- 9 DORFNER Anna
- 10 DÖRR Josef
- 11 DUMONT Dirk
- 12 FRANTZ Stefan
- 13 FRANZ Markus
- 14 GILCHER Sigurd
- 15 GINSBACH Patrick
- 16 HANSEN Markus Christian
- 17 HÜTHER Günther
- 18 JOST Manfred
- 19 JUGL-KOCH Kerstin
- 20 KLEIN Denise
- 21 KREUTZ Fred
- 22 KRUSE Dr. Katja Irma
- 23 MAURER Manfred
- 24 MICHEL Henning
- 25 MOOG Rosemarie Helga
- 26 MORSCHETTE-SARG Anita
- 27 MOY Norbert
- 28 MUNKELT Uwe
- 29 NEY Michael
- 30 OBERKIRCH Gisbert
- 31 PASCHWITZ Manfred
- 32 PASTERNAK David Jan
- 33 RICHTER Peter Rüdiger
- 34 SCHMIDT Dr. Stephan
- 35 SCHMIDT Volker
- 36 SCHUBERT Aline
- 37 SCHWINDLING Jörg
- 38 STABEL-FRANZ Martina
- 39 TRENZ Dagmar
- 40 TRENZ Jürgen
- 41 VATTER Hannelore
- 42 VOLTMER Michael
- 43 WALZ Peter
- 44 WIESEN Karlheinz
- 45 ZEHNER Carolin

6. Kennzahlen

Eigenkapitalquote = 32,9 % (31.12.2016: 29,7 %)

Die Eigenkapitalquote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital = Summe) auf der Passivseite der Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsfaktor sein.

Im Laufe des Haushaltsjahres ist die Eigenkapitalquote um 3,2 Prozentpunkte gestiegen. Ursächlich hierfür ist insbesondere der Jahresüberschuss in Höhe von rd. 6,4 Mio. € und der damit verbundene Rückgang der Verbindlichkeiten um rd. 19,9 Mio. €.

Anlagendeckungsgrad = 98,1 % (31.12.2016: 93,4 %)

Der Anlagendeckungsgrad gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. Bei der Berechnung der Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital (inkl. Pensionsrückstellungen) gegenübergestellt.

Aufgrund des im Vergleich zum Anlagevermögen überproportionalen Anstiegs der langfristigen Passivposten ist der Anlagendeckungsgrad im Vergleich zum Vorjahr um 4,7 Prozentpunkte gestiegen.

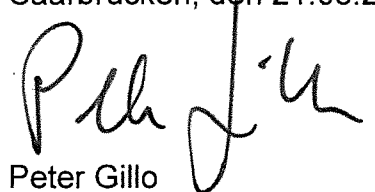
Anlagenintensität = 83,8 % (31.12.2016: 82,0 %)

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her.

Die Anlagenintensität ist im Vergleich zum Vorjahr insbesondere aufgrund des Rückgangs des Umlaufvermögens leicht gestiegen.

Ursächlich für die relativ hohe Intensität ist insbesondere die Vielzahl an bebauten Schulgrundstücken, deren Anteil am Gesamtanlagevermögen über 70 % beträgt.

Saarbrücken, den 21.08.2019



Peter Gillo
Regionalverbandsdirektor

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsstand	Abschreibungen	Umbuchungen	Abgänge	Zuschreibungen	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	31.12.2017 ¹	31.12.2016 ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	31.535.813,61	1.030.402,38	2.803.154,99	0,00	29.763.061,00	8.175.955,09	1.372.514,70	0,00	2.803.152,99	0,00	6.745.316,80	23.017.744,20	23.359.858,52
1.2 Sachanlagen													
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
1.2.1.1 Grünflächen	408.111,50	0,00	0,00	0,00	408.111,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408.111,50	408.111,50
1.2.1.2 Ackerland	266.533,23	0,00	0,00	0,00	266.533,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.533,23	266.533,23
1.2.1.3 Wald, Forsten	320.350,00	0,00	0,00	0,00	320.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.350,00	320.350,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	753.306,74	0,00	735,00	0,00	752.571,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752.571,74	753.306,74
Summe 1.2.1	1.748.301,47	0,00	735,00	0,00	1.747.566,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.747.566,47	1.748.301,47
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
1.2.2.1 soziale Einrichtungen	4.530.646,43	0,00	0,00	0,00	4.530.646,43	2.751.411,61	126.368,81	0,00	0,00	0,00	2.877.780,42	1.652.866,01	1.779.234,82
1.2.2.2 Schulen	495.259.167,42	57.503,54	0,00	4.473.271,52	499.789.942,48	276.762.150,98	6.647.881,90	0,00	0,00	0,00	283.410.032,88	216.379.909,60	218.497.016,44
1.2.2.3 Sportanlagen, Spielplätze u.ä.	32.670.876,36	94.978,88	0,00	476.389,16	33.242.246,40	20.046.769,82	663.539,50	0,00	0,00	0,00	20.710.309,32	12.531.937,08	12.624.108,54
1.2.2.4 Verwaltungsgebäude	1.746.490,19	0,00	0,00	0,00	1.746.490,19	63.797,50	6.379,75	0,00	0,00	0,00	70.177,25	1.676.312,94	1.682.692,69
1.2.2.5 sonstige Gebäude	32.700.835,53	4.583,05	0,00	0,00	32.705.418,58	21.663.765,66	469.470,04	0,00	0,00	0,00	22.133.235,70	10.572.182,88	11.037.069,87
Summe 1.2.2	566.908.017,93	157.065,47	0,00	4.949.660,68	572.014.744,08	321.287.895,57	7.913.640,00	0,00	0,00	0,00	329.201.535,57	242.813.208,51	245.620.122,36
1.2.3 Infrastrukturvermögen													
1.2.3.1 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	500.693,40	0,00	15,00	0,00	500.678,40	382.692,15	0,00	0,00	0,00	0,00	382.692,15	117.986,25	118.001,25
Summe 1.2.3	500.693,40	0,00	15,00	0,00	500.678,40	382.692,15	0,00	0,00	0,00	0,00	382.692,15	117.986,25	118.001,25
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
1.2.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	1.256.141,13	96.224,14	0,00	48.628,43	1.400.993,70	273.273,44	87.744,16	0,00	0,00	0,00	361.017,60	1.039.976,10	982.867,69
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.389.746,91	2.139.115,53	453.657,25	3.207,97	14.078.413,16	3.871.371,29	1.622.773,21	0,00	448.606,26	0,00	5.045.538,24	9.032.874,92	8.518.375,62
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.233.447,61	5.862.175,40	170.775,56	-5.001.497,08	8.923.350,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.923.350,37	8.233.447,61
Summe 1.2	591.036.349,45	8.254.580,54	625.182,81	0,00	598.665.747,18	325.815.232,45	9.624.157,37	0,00	448.606,26	0,00	334.990.783,56	263.674.963,62	265.221.117,00
1.3 Finanzanlagen													
1.3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)	2.515.853,92	0,00	0,00	0,00	2.515.853,92	949.516,58	1.739,35	0,00	0,00	0,00	951.255,93	1.564.597,99	1.566.337,34
1.3.2 Anteile an Zweckverbänden u.ä.	1.170.005,84	3.663.675,16	0,00	0,00	4.833.681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.833.681,00	1.170.005,84
1.3.3 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	18.606.536,45	0,00	0,00	0,00	18.606.536,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.606.536,45	18.606.536,45
Summe 1.3	22.292.396,21	3.663.675,16	0,00	0,00	25.956.071,37	949.516,58	1.739,35	0,00	0,00	0,00	951.255,93	25.004.815,44	21.342.879,63
Summe Anlagevermögen	644.864.559,27	12.948.658,08	3.428.337,80	0,00	654.384.879,55	334.940.704,12	10.998.411,42	0,00	3.251.759,25	0,00	342.687.356,29	311.697.523,26	309.923.855,15

¹ Haushaltsjahr² Vorjahr

Art der Forderung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017 EUR	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017 EUR	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahren EUR
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	47.465.946,87	34.271.627,95	34.271.627,95	0,00	0,00
2.2.1.1. Gebührenforderungen	57.126,92	68.021,49	68.021,49	0,00	0,00
2.2.1.2. Steuerforderungen	857.568,55	36,50	36,50	0,00	0,00
2.2.1.3. Forderungen aus Transferleistungen	29.945.870,41	22.326.203,45	22.326.203,45	0,00	0,00
2.2.1.4. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	16.605.380,99	11.877.366,51	11.877.366,51	0,00	0,00
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	692.870,21	6.113.758,03	6.113.758,03	0,00	0,00
2.2.2.1. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	1.448.143,84	1.448.143,84	0,00	0,00
2.2.2.2. gegen den öffentlichen Bereich	235.070,91	296.250,50	296.250,50	0,00	0,00
2.2.2.3. gegen den privaten Bereich	406.050,11	360.609,50	360.609,50	0,00	0,00
2.2.2.4. Sonstige Vermögensgegenstände	51.749,19	4.008.754,19	4.008.754,19	0,00	0,00
Summe aller Forderungen	48.158.817,08	40.385.385,98	40.385.385,98	0,00	0,00

Art der Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017 EUR	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017 EUR	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahren EUR
4.1. Erhaltene Anzahlungen	24.107,00	19.027,00	19.027,00	0,00	0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	103.699.838,96	108.995.205,87	7.613.087,37	24.125.775,11	77.256.343,39
4.2.1. vom inländischen Kreditmarkt	103.699.838,96	108.995.205,87	7.613.087,37	24.125.775,11	77.256.343,39
4.3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	31.734.295,70	5.208.047,76	5.208.047,76	0,00	0,00
4.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.069.247,28	4.386.927,71	4.386.927,71	0,00	0,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16.172.795,85	14.978.752,68	14.978.752,68	0,00	0,00
4.6. Sonstige Verbindlichkeiten	4.522.408,14	6.728.138,98	6.728.138,98	0,00	0,00
Summe aller Verbindlichkeiten	160.222.692,93	140.316.100,00	38.933.981,50	24.125.775,11	77.256.343,39

Gesamtfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermäßigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4. ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	323,21	0	0,00	0,00	343,34	-343,34	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.316.184,37	371.233.900	0,00	371.233.900,00	375.842.350,72	-4.608.450,72	0,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	12.560.996,01	11.212.300	0,00	11.212.300,00	12.786.049,42	-1.573.749,42	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	938.884,48	715.000	0,00	715.000,00	929.442,90	-214.442,90	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.958.277,84	6.031.500	0,00	-6.031.500,00	5.765.870,96	265.629,04	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.868.212,09	82.265.800	0,00	82.265.800,00	88.477.753,79	-6.211.953,79	0,00
7. + sonstige Einzahlungen	477.123,82	368.000	0,00	368.000,00	561.437,64	-193.437,64	0,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.376.197,17	1.900.000	0,00	1.900.000,00	3.183.032,92	-1.283.032,92	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	446.496.198,99	473.726.500	0,00	473.726.500,00	487.546.281,69	-13.819.781,69	0,00
10. Personalauszahlungen	66.424.484,53	71.481.100	0,00	71.481.100,00	68.899.934,15	2.581.165,85	0,00
11. + Versorgungsauszahlungen	4.090.214,82	4.155.500	0,00	4.155.500,00	4.296.307,66	-140.807,66	0,00
12. + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.235.918,13	37.990.500	0,00	37.990.500,00	39.093.256,76	-1.102.756,76	0,00
13. + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.480.617,13	3.880.000	0,00	3.880.000,00	2.988.971,40	891.028,60	0,00
14. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	43.805.935,11	50.122.500	0,00	50.122.500,00	56.656.606,92	-6.534.106,92	0,00
15. + soziale Sicherung	292.826.858,36	291.007.000	0,00	291.007.000,00	278.590.312,21	12.416.587,79	0,00
16. + sonstige Auszahlungen	11.867.216,64	12.976.900	0,00	12.976.900,00	11.395.742,34	1.581.157,66	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.731.244,72	471.613.500	0,00	471.613.500,00	461.921.131,44	9.692.368,56	0,00
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.235.045,73	2.113.000	0,00	2.113.000,00	25.625.150,25	-23.512.150,25	0,00
19. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	582.230,82	1.430.000	0,00	1.430.000,00	1.500.804,11	-70.804,11	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.220,00	0	0,00	0,00	2.480,00	-2.480,00	0,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	584.450,82	1.430.000	0,00	1.430.000,00	1.503.284,11	-73.284,11	0,00
25. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.377,36	0	98.466,00	98.466,00	92.601,52	5.864,48	0,00
26. + Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.919.200,44	8.610.000	7.783.202,58	16.393.202,58	5.657.401,10	10.735.801,48	0,00
27. + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.581.805,22	2.273.800	1.155.889,38	3.429.689,38	2.125.886,45	1.303.802,93	0,00
28. + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. + Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.021.958,66	3.000.000	2.025.000,00	5.025.000,00	951.624,66	4.073.375,34	0,00
30. + sonstige Investitionsauszahlungen	96.161,38	312.200	53.005,76	365.205,76	46.360,86	318.844,90	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.621.503,06	14.196.000	11.115.563,72	25.311.563,72	8.873.874,59	16.437.689,13	0,00

Gesamtfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4. / Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR	2017 EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.037.052,24	-12.766.000	-11.115.563,72	-23.881.563,72	-7.370.590,48	-16.510.973,24	0,00	
33. = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-19.272.097,97	-10.653.000	-11.115.563,72	-21.768.563,72	18.254.559,77	-40.023.123,49	0,00	
34. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	14.261.381,22	12.766.000	0,00	12.766.000,00	11.450.000,00	1.316.000,00	0,00	
34a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	8.901.423,58	7.032.800	0,00	7.032.800,00	6.547.418,42	485.381,58	0,00	
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen von Krediten für Investitionen	5.359.957,64	5.733.200	0,00	5.733.200,00	4.902.581,58	830.618,42	0,00	
37. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	31.734.295,70	25.531.134	0,00	25.531.134,00	5.208.047,76	20.323.086,24	0,00	
38. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	16.691.522,53	0	0,00	0,00	31.734.295,70	-31.734.295,70	0,00	
39. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	15.042.773,17	25.531.134	0,00	25.531.134,00	-26.526.247,94	52.057.381,94	0,00	
40. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	20.402.730,81	31.264.334	0,00	31.264.334,00	-21.623.666,36	52.888.000,36	0,00	
41. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.194.685,28	20.611.334	-11.115.563,72	9.495.770,28	-4.086.497,11	13.582.267,39	0,00	
42. Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-64.052,44	0	0,00	0,00	717.390,52	-717.390,52	0,00	
43. Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.931.711,81	-20.611.334	0,00	-20.611.334,00	4.062.344,65	24.673.678,65	0,00	
44. Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.062.344,65	0	-11.115.563,72	-11.115.563,72	693.238,06	-11.808.801,78	0,00	

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit-
	2016 EUR	2017 EUR	2016 EUR	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	2017 EUR	Sp. 4 / Sp. 5) EUR	stellungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.637.333,18	372.103.700	0,00	372.103.700,00	372.548.090,92	-444.390,92	0,00
3. + sonstige Transfererträge	13.392.490,79	11.212.300	0,00	11.212.300,00	12.964.743,25	-1.752.443,25	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	960.066,24	715.000	0,00	715.000,00	946.266,68	-231.266,68	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.725.333,68	6.031.500	0,00	6.031.500,00	5.863.745,62	167.754,38	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.826.497,14	82.265.800	0,00	82.265.800,00	79.951.938,03	2.313.861,97	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	4.415.756,50	368.000	0,00	368.000,00	2.677.708,52	-2.309.708,52	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.957.477,53	472.696.300	0,00	472.696.300,00	474.952.493,02	-2.256.193,02	0,00
11. Personalaufwendungen	70.021.825,79	73.785.100	0,00	73.785.100,00	72.443.152,16	1.341.947,84	-600.000,00
12. + Versorgungsaufwendungen	3.395.598,91	3.135.500	0,00	3.135.500,00	3.006.942,31	128.557,69	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.884.351,40	37.990.500	3.540.135,00	41.530.635,00	39.778.249,46	1.752.385,54	600.000,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	10.334.213,62	11.198.300	0,00	11.198.300,00	10.998.411,42	199.888,58	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.339.878,02	50.122.500	314.859,88	50.437.359,88	49.279.294,21	1.158.065,67	0,00
16. + soziale Sicherung	291.058.779,31	291.007.000	0,00	291.007.000,00	279.166.088,63	11.840.911,37	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	14.666.661,11	13.444.200	358.413,50	13.802.613,50	12.706.724,71	1.095.888,79	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.701.308,16	480.683.100	4.213.408,38	484.896.508,38	467.378.862,90	17.517.645,48	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.743.830,63	-7.986.800	-4.213.408,38	-12.200.208,38	7.573.630,12	-19.773.838,50	0,00
20. Finanzerträge	2.486.268,63	1.900.000	0,00	1.900.000,00	2.217.727,00	-317.727,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.466.819,57	3.880.000	0,00	3.880.000,00	3.377.873,23	502.126,77	0,00
22. = Finanzergebnis	-980.550,94	-1.980.000	0,00	-1.980.000,00	-1.160.146,23	-819.853,77	0,00
23. = Jahresergebnis	-11.724.381,57	-9.966.800	-4.213.408,38	-14.180.208,38	6.413.483,89	-20.593.692,27	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.541.919,20	7.906.500	0,00	7.906.500,00	7.933.671,24	-27.171,24	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.541.919,20	7.906.500	0,00	7.906.500,00	7.933.671,24	-27.171,24	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-11.724.381,57	-9.966.800	-4.213.408,38	-14.180.208,38	6.413.483,89	-20.593.692,27	0,00

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	01	Stabstellen

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt 2017 EUR	Übertragene Ermäßigungen aus 2016 EUR	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR		Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)		Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR	2017 EUR								
	1	2	3	4	5	6	7			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.997,03	4.200	0,00	0,00	4.200,00	2.308,17	1.891,83	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	499,60	2.000	0,00	0,00	2.000,00	3.950,83	-1.950,83	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.340,11	1.500	0,00	0,00	1.500,00	684,40	815,60	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	1.460.449,38	34.000	0,00	0,00	34.000,00	43.223,24	-9.223,24	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.510.286,12	41.700	0,00	0,00	41.700,00	50.166,64	-8.466,64	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	2.196.106,26	2.313.100	0,00	0,00	2.313.100,00	2.327.190,64	-14.090,64	0,00	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	796,22	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.024,68	-24,68	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.604,04	45.600	1.000,00	0,00	46.600,00	30.903,12	15.696,88	0,00	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	4.673,50	3.700	0,00	0,00	3.700,00	5.459,27	-1.759,27	0,00	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.564.235,28	1.836.700	0,00	0,00	1.836.700,00	1.533.517,17	303.182,83	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.006.550,52	920.000	40.793,96	0,00	960.793,96	805.965,95	154.828,01	0,00	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.835.965,82	5.122.100	41.793,96	0,00	5.163.893,96	4.706.060,83	457.833,13	0,00	0,00	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.325.679,70	-5.080.400	-41.793,96	0,00	-5.122.193,96	-4.655.894,19	-466.299,77	0,00	0,00	0,00
20. Finanzerträge	2.375.353,55	1.900.000	0,00	0,00	1.900.000,00	2.215.366,22	-315.366,22	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	2.375.353,55	1.900.000	0,00	0,00	1.900.000,00	2.215.366,22	-315.366,22	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-1.950.326,15	-3.180.400	-41.793,96	0,00	-3.222.193,96	-2.440.527,97	-781.665,99	0,00	0,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	199.721,01	241.200	0,00	0,00	241.200,00	243.319,11	-2.119,11	0,00	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-2.150.047,16	-3.421.600	-41.793,96	0,00	-3.463.393,96	-2.683.847,08	-779.546,88	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
01
11010

Gesamtbudget
Stabstellen
Organe

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermäßigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR	2017 EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	429,39	1.500	0,00	0,00	1.500,00	1.087,56	0,00	
7. + sonstige ordentliche Erträge	117,78	34.000	0,00	0,00	34.000,00	41.172,33	0,00	
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	547,17	35.500	0,00	0,00	35.500,00	41.584,77	0,00	
11. Personalaufwendungen	563.859,83	518.400	0,00	0,00	518.400,00	554.282,32	0,00	
12. + Versorgungsaufwendungen	796,22	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.024,68	0,00	
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.453,65	8.800	0,00	0,00	8.800,00	6.174,90	0,00	
14. + bilanzielle Abschreibungen	631,87	0	0,00	0,00	0,00	679,86	0,00	
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.201,50	15.200	0,00	0,00	15.200,00	14.463,00	0,00	
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	421.403,07	472.400	2.264,80	2.264,80	474.664,80	411.395,79	0,00	
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.009.346,14	1.017.800	2.264,80	2.264,80	1.020.064,80	990.020,55	0,00	
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.008.798,97	-982.300	-2.264,80	-2.264,80	-984.564,80	-948.435,78	0,00	
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. = Jahresergebnis	-1.008.798,97	-982.300	-2.264,80	-2.264,80	-984.564,80	-948.435,78	0,00	
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.058,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.106,34	0,00	
26. = Jahresergebnis nach ILV	-1.037.856,97	-1.017.300	-2.264,80	-2.264,80	-1.019.564,80	-983.542,12	0,00	

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
01
11030

Gesamtbudget
Stabstellen
Frauenbüro

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR	2017 EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.628,53	4.200	0,00	4.200,00	2.308,17	1.891,83	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	238,00	2.000	0,00	2.000,00	3.891,83	-1.891,83	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.866,53	6.200	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	109.542,63	114.500	0,00	114.500,00	109.757,99	4.742,01	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.380,23	15.700	0,00	15.700,00	14.286,63	1.413,37	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	301,99	200	0,00	200,00	457,26	-257,26	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	11.050,37	15.600	2.904,65	18.504,65	9.228,40	9.276,25	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.275,22	146.000	2.904,65	148.904,65	133.730,28	15.174,37	0,00	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-134.408,69	-139.800	-2.904,65	-142.704,65	-127.530,28	-15.174,37	0,00	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-134.408,69	-139.800	-2.904,65	-142.704,65	-127.530,28	-15.174,37	0,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.168,00	17.700	0,00	17.700,00	18.034,67	-334,67	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-149.576,69	-157.500	-2.904,65	-160.404,65	-145.564,95	-14.839,70	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	01	Stabstellen
Budget	11040	Personalrat, Jugend- und Behindertenvertretung

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / I. Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR	2017 EUR			2016 EUR	2017 EUR			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	348.365,88	325.700		0,00		325.700,00	348.548,99	-22.848,99	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.814,87	1.500		1.000,00	1.000,00	2.500,00	13,50	2.486,50	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	263,65	100		0,00	0,00	100,00	304,97	-204,97	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	16.141,94	18.300		3.182,56	3.182,56	21.482,56	17.621,37	3.861,19	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.586,34	345.600		4.182,56	4.182,56	349.782,56	366.488,83	-16.706,27	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-366.586,34	-345.600		-4.182,56		-349.782,56	-366.488,83	16.706,27	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-366.586,34	-345.600		-4.182,56		-349.782,56	-366.488,83	16.706,27	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.403,51	39.600		0,00	0,00	39.600,00	39.624,36	-24,36	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-398.989,85	-385.200		-4.182,56		-389.382,56	-406.113,19	16.730,63	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

Gesamtbudget
Stabstellen
Büro d. Regionalverbandsdirektors/Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist		Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR	2017 EUR			Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	2017 EUR		Sp. 4 / Sp. 5 EUR	EUR	
	1	2		3	4	5	6	7		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.368,50	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	261,60	0	0,00		0,00	59,00	-59,00	0,00		
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152,07	0	0,00		0,00	271,96	-271,96	0,00		
7. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.782,17	0	0,00		0,00	330,96	-330,96	0,00		
11. Personalaufwendungen	320.050,91	486.400	0,00		486.400,00	445.007,99	41.392,01	0,00		
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.271,48	18.800	0,00		18.800,00	7.424,11	11.375,89	0,00		
14. + bilanzielle Abschreibungen	1.599,29	2.300	0,00		2.300,00	1.544,23	755,77	0,00		
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	59.076,14	73.600	26.767,78		100.367,78	50.413,91	49.953,87	0,00		
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.997,82	581.100	26.767,78		607.867,78	504.390,24	103.477,54	0,00		
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-388.215,65	-581.100	-26.767,78		-607.867,78	-504.059,28	-103.808,50	0,00		
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
23. = Jahresergebnis	-388.215,65	-581.100	-26.767,78		-607.867,78	-504.059,28	-103.808,50	0,00		
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.901,85	43.700	0,00		43.700,00	44.963,15	-1.263,15	0,00		
26. = Jahresergebnis nach ILV	-425.117,50	-624.800	-26.767,78		-651.567,78	-549.022,43	-102.545,35	0,00		

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

Gesamtbudget
Stabstellen
Referat Controlling und Beteiligungen

0
01
11084

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.758,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	1.460.331,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-2.050,91	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.493.090,25	0	0,00	0,00	2.050,91	-2.050,91	0,00
11. Personalaufwendungen	239.183,17	263.900	0,00	263.900,00	260.590,68	3.309,32	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.260,94	300	0,00	300,00	2.097,50	-1.797,50	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	1.413,37	600	0,00	600,00	1.689,09	-1.089,09	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.549.033,78	1.821.500	0,00	1.821.500,00	1.519.054,17	302.445,83	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.480.366,96	316.400	2.281,28	318.681,28	304.333,88	14.347,40	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.286.258,22	2.402.700	2.281,28	2.404.981,28	2.087.765,32	317.215,96	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.793.167,97	-2.402.700	-2.281,28	-2.404.981,28	-2.085.714,41	-319.266,87	0,00
20. Finanzerträge	2.375.353,55	1.900.000	0,00	1.900.000,00	2.215.366,22	-315.366,22	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	2.375.353,55	1.900.000	0,00	1.900.000,00	2.215.366,22	-315.366,22	0,00
23. = Jahresergebnis	582.185,58	-502.700	-2.281,28	-504.981,28	129.651,81	-634.633,09	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.687,85	35.000	0,00	35.000,00	35.251,60	-251,60	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	553.497,73	-537.700	-2.281,28	-539.981,28	94.400,21	-634.381,49	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
01
1180

Gesamtbudget
Stabstellen
Rechnungsprüfungsamt

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR	2017 EUR						
	1	2		3	4	5	6	7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	615.103,84	604.200	604.200	0,00	604.200,00	609.002,67	-4.802,67	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422,87	500	500	0,00	500,00	906,48	-406,48	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	463,33	500	500	0,00	500,00	783,86	-283,86	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	18.512,04	23.700	23.700	3.392,89	27.092,89	12.972,60	14.120,29	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	634.502,08	628.900	628.900	3.392,89	632.292,89	623.665,61	8.627,28	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-634.502,08	-628.900	-628.900	-3.392,89	-632.292,89	-623.665,61	-8.627,28	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-634.502,08	-628.900	-628.900	-3.392,89	-632.292,89	-623.665,61	-8.627,28	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.501,80	70.200	70.200	0,00	70.200,00	70.338,99	-138,99	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-692.003,88	-699.100	-699.100	-3.392,89	-702.492,89	-694.004,60	-8.488,29	0,00

Gesamtbudget
Teilhaushalt

0
02

Gesamtbudget
Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016	2017						
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.233.779,52	62.161.700	0,00	62.161.700,00	61.738.217,63	423.482,37	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	10.644.330,15	8.522.100	0,00	8.522.100,00	9.667.159,44	-1.145.059,44	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	559.652,47	357.000	0,00	357.000,00	524.892,15	-167.892,15	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	1.955.122,12	1.968.200	0,00	1.968.200,00	1.939.929,22	28.270,78	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.681.120,00	61.662.600	0,00	61.662.600,00	58.804.668,60	2.857.931,40	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	428.693,67	130.100	0,00	130.100,00	1.243.262,56	-1.113.162,56	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.502.697,93	134.801.700	0,00	134.801.700,00	133.918.129,60	883.570,40	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	29.973.536,52	30.942.700	0,00	30.942.700,00	30.682.479,37	260.220,63	-600.000,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	3.346.221,04	3.081.000	0,00	3.081.000,00	2.958.805,15	122.194,85	600.000,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.527.012,20	8.607.700	137.366,39	8.745.066,39	8.901.693,44	-156.627,05	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	480.898,86	652.300	0,00	652.300,00	451.452,35	200.847,65	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.532.657,20	2.411.900	0,00	2.411.900,00	2.155.292,34	256.607,66	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	207.312.515,86	210.738.000	0,00	210.738.000,00	202.203.531,31	8.534.468,69	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	6.271.253,50	5.533.900	40.202,60	5.574.102,60	5.631.237,51	-57.134,91	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.444.095,18	261.967.500	177.568,99	262.145.068,99	252.984.491,47	9.160.577,52	0,00	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-132.941.397,25	-127.165.800	-177.568,99	-127.343.368,99	-119.066.361,87	-8.277.007,12	0,00	0,00
20. Finanzerträge	110.637,08	0	0,00	0,00	589,78	-589,78	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	110.637,08	0	0,00	0,00	589,78	-589,78	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-132.830.760,17	-127.165.800	-177.568,99	-127.343.368,99	-119.065.772,09	-8.277.596,90	0,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.971.806,95	5.067.500	0,00	5.067.500,00	5.241.268,00	-173.768,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.921.264,32	3.410.800	0,00	3.410.800,00	3.411.630,89	-830,89	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-130.780.217,54	-125.509.100	-177.568,99	-125.686.668,99	-117.236.134,98	-8.450.534,01	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	11000	Leitung Dezernat Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ernährungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	2017 EUR 6	2017 EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	467.659,46	-467.659,46	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	70,24	0	0,00	0,00	467.659,46	-467.659,46	0,00
11. Personalaufwendungen	175.093,36	175.600	0,00	175.600,00	101.267,42	74.332,58	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	3.346.221,04	3.081.000	0,00	3.081.000,00	2.958.805,15	122.194,85	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	98,09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.696,77	4.300	0,00	4.300,00	676,62	3.623,38	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.523.109,26	3.261.500	0,00	3.261.500,00	3.060.749,19	200.750,81	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.523.039,02	-3.261.500	0,00	-3.261.500,00	-2.593.089,73	-668.410,27	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-3.523.039,02	-3.261.500	0,00	-3.261.500,00	-2.593.089,73	-668.410,27	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.344,00	17.500	0,00	17.500,00	17.594,02	-94,02	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-3.537.383,02	-3.279.000	0,00	-3.279.000,00	-2.610.683,75	-668.316,25	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
02
11070

Gesamtbudget
Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Personalamt

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
		2016 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR	EUR
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.228,36	93.600	0,00	93.600,00	468.917,56	-375.317,56	0,00
7.	+ sonstige ordentliche Erträge	8.398,34	1.500	0,00	1.500,00	2.669,29	-1.169,29	0,00
8.	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.626,70	95.100	0,00	95.100,00	471.586,85	-376.486,85	0,00
11.	Personalaufwendungen	1.422.168,56	1.503.000	0,00	1.503.000,00	1.387.144,80	115.855,20	-600.000,00
12.	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	565,88	1.200	0,00	1.200,00	913,33	286,67	0,00
14.	+ bilanzielle Abschreibungen	71,99	17.000	0,00	17.000,00	71,98	16.928,02	0,00
15.	+ Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	+ soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	403.314,85	380.100	0,00	380.100,00	395.092,65	-14.992,65	0,00
18.	= Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.826.121,28	1.901.300	0,00	1.901.300,00	1.783.222,76	118.077,24	-600.000,00
19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.428.494,58	-1.806.200	0,00	-1.806.200,00	-1.311.635,91	-494.564,09	600.000,00
20.	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Jahresergebnis	-1.428.494,58	-1.806.200	0,00	-1.806.200,00	-1.311.635,91	-494.564,09	600.000,00
24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.961,66	135.800	0,00	135.800,00	136.077,80	-277,80	0,00
26.	= Jahresergebnis nach ILV	-1.543.456,24	-1.942.000	0,00	-1.942.000,00	-1.447.713,71	-494.286,29	600.000,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	11080	Finanzdienste

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist		Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen	
	2016 EUR	2017 EUR			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR	Sp. 4 / Sp. 5	EUR	EUR	EUR
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	693.740,85	650.000	650.000	0,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.629,67	34.800	34.800	0,00	34.800,00	34.800,00	34.800,00	34.800,00	0,00	1.442,79	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	8.543,05	3.000	3.000	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	-24.041,81	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	867.913,57	687.800	687.800	0,00	687.800,00	687.800,00	710.399,02	710.399,02	-22.599,02	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	1.062.264,86	1.142.100	1.142.100	0,00	1.142.100,00	1.142.100,00	1.164.630,71	1.164.630,71	-22.530,71	0,00	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.814,83	6.300	6.300	0,00	6.300,00	6.300,00	3.916,58	3.916,58	2.383,42	0,00	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	2.303,00	2.400	2.400	0,00	2.400,00	2.400,00	9.835,81	9.835,81	-7.435,81	0,00	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.184.783,80	1.841.300	1.841.300	0,00	1.841.300,00	1.841.300,00	1.666.166,21	1.666.166,21	175.133,79	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	487.409,97	204.500	204.500	21.260,18	225.760,18	225.760,18	181.268,67	181.268,67	44.491,51	0,00	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.738.576,46	3.196.600	3.196.600	21.260,18	3.217.860,18	3.217.860,18	3.025.817,98	3.025.817,98	192.042,20	0,00	0,00	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.870.662,89	-2.508.800	-2.508.800	-21.260,18	-2.530.060,18	-2.530.060,18	-2.315.418,96	-2.315.418,96	-214.641,22	0,00	0,00	0,00
20. Finanzerträge	108.637,52	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	108.637,52	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-2.762.025,37	-2.508.800	-2.508.800	-21.260,18	-2.530.060,18	-2.530.060,18	-2.315.418,96	-2.315.418,96	-214.641,22	0,00	0,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.870,35	93.000	93.000	0,00	93.000,00	93.000,00	111.946,53	111.946,53	-18.946,53	0,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.467,43	174.200	174.200	0,00	174.200,00	174.200,00	174.212,59	174.212,59	-12,59	0,00	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-2.811.622,45	-2.590.000	-2.590.000	-21.260,18	-2.611.260,18	-2.611.260,18	-2.377.685,02	-2.377.685,02	-233.575,16	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	11090	Hauptamt

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR	2017 EUR						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	921,79	-921,79	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	1.955.122,12	1.968.200	1.968.200	0,00	1.968.200,00	1.939.929,22	28.270,78	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	427.310,27	390.700	390.700	0,00	390.700,00	1.778.575,78	-1.387.875,78	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	6.415,47	600	600	0,00	600,00	340.737,39	-340.137,39	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.388.847,86	2.359.500	2.359.500	0,00	2.359.500,00	4.060.164,18	-1.700.664,18	0,00
11. Personalaufwendungen	2.351.156,87	2.498.700	2.498.700	0,00	2.498.700,00	2.607.980,87	-109.280,87	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.182.083,48	2.371.200	2.371.200	137.366,39	2.508.566,39	2.219.084,23	289.482,16	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	456.963,21	618.900	618.900	0,00	618.900,00	422.585,47	196.314,53	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	6.539,23	8.500	8.500	0,00	8.500,00	3.482,30	5.017,70	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	4.292.942,85	4.411.300	4.411.300	18.804,42	4.430.104,42	4.434.685,27	-4.580,85	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.289.685,64	9.908.600	9.908.600	156.170,81	10.064.770,81	9.687.818,14	376.952,67	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.900.837,78	-7.549.100	-7.549.100	-156.170,81	-7.705.270,81	-5.627.653,96	-2.077.616,85	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-6.900.837,78	-7.549.100	-7.549.100	-156.170,81	-7.705.270,81	-5.627.653,96	-2.077.616,85	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.881.936,60	4.974.500	4.974.500	0,00	4.974.500,00	5.129.321,47	-154.821,47	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.106,82	229.300	229.300	0,00	229.300,00	227.042,57	2.257,43	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-2.179.008,00	-2.803.900	-2.803.900	-156.170,81	-2.960.070,81	-725.375,06	-2.234.695,75	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget 0

Teilhaushalt 02

Budget 11100

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermäßigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	559.652,47	357.000	0,00	357.000,00	524.892,15	-167.892,15	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.167,72	28.000	0,00	28.000,00	28.840,04	-840,04	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	55.906,54	125.000	0,00	125.000,00	71.683,65	53.316,35	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	643.726,73	510.000	0,00	510.000,00	625.415,84	-115.415,84	0,00
11. Personalaufwendungen	2.035.557,37	1.955.400	0,00	1.955.400,00	2.044.926,62	-89.526,62	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.609,15	90.000	0,00	90.000,00	13.895,24	76.104,76	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	3.420,57	2.100	0,00	2.100,00	2.813,86	-713,86	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	101.123,59	90.300	138,00	90.438,00	80.582,18	9.855,82	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.151.710,68	2.137.800	138,00	2.137.938,00	2.142.217,90	-4.279,90	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.507.983,95	-1.627.800	-138,00	-1.627.938,00	-1.516.802,06	-111.135,94	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-1.507.983,95	-1.627.800	-138,00	-1.627.938,00	-1.516.802,06	-111.135,94	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen-Leistungsbeziehungen	223.706,69	286.100	0,00	286.100,00	286.616,05	-516,05	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-1.731.690,64	-1.913.900	-138,00	-1.914.038,00	-1.803.418,11	-110.619,89	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

Gesamtbudget
Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Soziales

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten										Übertragene Ermächtigungen aus 2016 EUR		Summe fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR		Ist-Ergebnis 2017 EUR		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5 EUR		Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR	
										1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Steuern und ähnliche Abgaben									0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen									7.933.065,88	4.496.600	0,00	4.496.600,00	6.794.876,14	-2.298.276,14	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ sonstige Transfererträge									4.466.083,28	2.493.500	0,00	2.493.500,00	3.406.329,47	-912.829,47	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte									0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte									0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen									47.827.929,80	43.361.200	0,00	43.361.200,00	39.253.173,45	4.108.026,55	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ sonstige ordentliche Erträge									349.430,27	0	0,00	0,00	230.134,31	-230.134,31	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ aktivierte Eigenleistungen									0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+/- Bestandsveränderungen									0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit									60.576.509,23	50.351.300	0,00	50.351.300,00	49.684.513,37	666.786,63	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Personalaufwendungen									6.798.494,31	7.471.900	0,00	7.471.900,00	6.848.960,61	622.939,39	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	+ Versorgungsaufwendungen									0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen									165.157,30	162.600	0,00	162.600,00	112.607,02	49.992,98	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	+ bilanzielle Abschreibungen									17.940,86	11.900	0,00	11.900,00	16.029,76	-4.129,76	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	+ Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen									314.273,77	410.600	0,00	410.600,00	287.166,13	123.433,87	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	+ soziale Sicherung									88.497.095,77	85.628.500	0,00	85.628.500,00	77.797.558,15	7.830.941,85	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	+ sonstige ordentliche Aufwendungen									982.636,09	439.400	0,00	439.400,00	536.073,16	-96.673,16	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	= Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									96.775.598,10	94.124.900	0,00	94.124.900,00	85.598.394,83	8.526.505,17	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit									-36.199.088,87	-43.773.600	0,00	-43.773.600,00	-35.913.881,46	-7.859.718,54	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Finanzerträge									1.999,56	0	0,00	0,00	589,78	-589,78	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen									0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Finanzergebnis									1.999,56	0	0,00	0,00	589,78	-589,78	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Jahresergebnis									-36.197.089,31	-43.773.600	0,00	-43.773.600,00	-35.913.291,68	-7.860.308,32	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen									0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen									818.677,72	1.117.900	0,00	1.117.900,00	1.120.087,86	-2.187,86	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Jahresergebnis nach ILV									-37.015.767,03	-44.891.500	0,00	-44.891.500,00	-37.033.379,54	-7.858.120,46	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget 0

Teilhaushalt 02

Budget 31800

Gesamtbudget

Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit

Kosten der Unterkunft u. a. nach SGB II

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist		Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2016 EUR	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	2017 EUR	Sp. 4 / Sp. 5	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.606.972,79	57.015.100	0,00	0,00	57.015.100,00	54.292.419,70	2.722.680,30	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	6.178.246,87	6.028.600	0,00	0,00	6.028.600,00	6.260.829,97	-232.229,97	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.842.783,94	17.754.300	0,00	0,00	17.754.300,00	17.241.804,56	512.495,44	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	103.336,65	-103.336,65	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.628.003,60	80.798.000	0,00	0,00	80.798.000,00	77.898.390,88	2.899.609,12	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	16.128.801,19	16.196.000	0,00	0,00	16.196.000,00	16.527.568,34	-331.568,34	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.165.781,56	5.975.800	0,00	0,00	5.975.800,00	6.551.277,04	-575.477,04	0,00	600.000,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	101,14	0	0,00	0,00	0,00	115,47	-115,47	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.599,63	160.000	0,00	0,00	160.000,00	201.960,00	-41.960,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	118.808.880,86	125.101.000	0,00	0,00	125.101.000,00	124.402.490,86	698.509,14	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.129,38	4.000	0,00	0,00	4.000,00	2.858,96	1.141,04	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.139.293,76	147.436.800	0,00	0,00	147.436.800,00	147.686.270,67	-249.470,67	0,00	600.000,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-80.511.290,16	-66.638.800	0,00	0,00	-66.638.800,00	-69.787.879,79	3.149.079,79	-600.000,00	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-80.511.290,16	-66.638.800	0,00	0,00	-66.638.800,00	-69.787.879,79	3.149.079,79	-600.000,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.450.000,00	1.450.000	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-81.961.290,16	-68.088.800	0,00	0,00	-68.088.800,00	-71.237.879,79	3.149.079,79	-600.000,00	0,00

Gesamtbudget
Teilhaushalt0
03Gesamtbudget
Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen			
	2016 EUR	1	2017 EUR	2	2016 EUR	3	2017 EUR	4	5	6	7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00		0,00	0	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.434.780,41		4.895.900	4.895.900	0,00		5.439.271,74	4.895.900,00		-543.371,74	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00		0	0	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	320.486,46		296.500	296.500	0,00		339.977,81	296.500,00		-43.477,81	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	3.715.298,92		3.972.000	3.972.000	0,00		3.856.977,59	3.972.000,00		115.022,41	0,00
6. + Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.298.013,24		1.665.600	1.665.600	0,00		1.914.612,13	1.665.600,00		-249.012,13	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	2.010.809,45		203.300	203.300	0,00		1.211.432,02	203.300,00		-1.008.132,02	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00		0	0	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00		0	0	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.779.388,48		11.033.300	11.033.300	0,00		12.762.271,29	11.033.300,00		-1.728.971,29	0,00
11. Personalaufwendungen	21.047.055,60		22.871.600	22.871.600	0,00		22.136.304,62	22.871.600,00		735.295,38	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	31.212,54		32.500	32.500	0,00		26.050,97	32.500,00		6.449,03	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.108.042,91		24.409.700	24.409.700	3.027.088,16		24.107.872,37	27.436.788,16		3.328.915,79	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	8.719.353,75		9.942.300	9.942.300	0,00		9.211.352,91	9.942.300,00		730.947,09	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.486.999,97		2.046.200	2.046.200	298.392,00		1.446.807,52	2.344.592,00		897.784,48	0,00
16. + soziale Sicherung	2.772,29		4.400	4.400	0,00		2.114,40	4.400,00		2.285,60	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	4.894.352,91		5.807.800	5.807.800	247.518,38		5.222.441,50	6.055.318,38		832.876,88	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.289.789,97		65.114.500	65.114.500	3.572.998,54		62.152.944,29	68.687.498,54		6.534.554,25	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-47.510.401,49		-54.081.200	-54.081.200	-3.572.998,54		-49.390.673,00	-57.654.198,54		-8.263.525,54	0,00
20. Finanzerträge	0,00		0	0	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,50		0	0	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	-2,50		0	0	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-47.510.403,99		-54.081.200	-54.081.200	-3.572.998,54		-49.390.673,00	-57.654.198,54		-8.263.525,54	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.112,25		1.389.000	1.389.000	0,00		1.242.403,24	1.389.000,00		146.596,76	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.661.188,29		2.106.600	2.106.600	0,00		2.121.658,93	2.106.600,00		-15.058,93	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-49.051.480,03		-54.798.800	-54.798.800	-3.572.998,54		-50.269.928,69	-58.371.798,54		-8.101.869,85	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	Gesamtbudget
Teilhaushalt	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	IT-Referat
0	
03	
11092	

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen	
	2016 EUR	2017 EUR			Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	2016 EUR			EUR	EUR
	1	2		3	4	5	6	7		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenersatzungen und Kostenumlagen	30.896,26	30.200	0,00	0,00	30.200,00	115.380,07	-85.180,07	-85.180,07	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	3.147,16	0	0,00	0,00	0,00	5.589,34	-5.589,34	-5.589,34	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.043,42	30.200	0,00	0,00	30.200,00	120.969,41	-90.769,41	-90.769,41	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	1.095.518,77	1.162.500	0,00	0,00	1.162.500,00	1.177.916,01	-15.416,01	-15.416,01	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.331,79	234.000	29.475,61	29.475,61	263.475,61	167.071,60	96.404,01	96.404,01	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	119.412,65	80.300	0,00	0,00	80.300,00	145.426,30	-65.126,30	-65.126,30	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.506,00	-6.506,00	-6.506,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	720.232,02	1.259.100	22.991,88	22.991,88	1.282.091,88	1.201.816,06	80.275,82	80.275,82	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.055.495,23	2.735.900	52.467,49	52.467,49	2.788.367,49	2.698.735,97	89.631,52	89.631,52	0,00	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.021.451,81	-2.705.700	-52.467,49	-52.467,49	-2.758.167,49	-2.577.766,56	-180.400,93	-180.400,93	0,00	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-2.021.451,81	-2.705.700	-52.467,49	-52.467,49	-2.758.167,49	-2.577.766,56	-180.400,93	-180.400,93	0,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.264.000	0,00	0,00	1.264.000,00	1.116.848,74	147.151,26	147.151,26	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.311,94	119.600	0,00	0,00	119.600,00	123.327,41	-3.727,41	-3.727,41	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-2.136.763,75	-1.561.300	-52.467,49	-52.467,49	-1.613.767,49	-1.584.245,23	-29.522,26	-29.522,26	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	21000	Leitung Dezernat Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist		Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR	2017 EUR				2017 EUR	Sp. 4 / Sp. 5	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.000,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.000,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	254.842,17	233.200	0,00	0,00	233.200,00	188.854,23	44.345,77	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	25.415,14	26.500	0,00	0,00	26.500,00	25.067,87	1.432,13	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167,93	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	35.000,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	4.486,05	8.900	0,00	0,00	8.900,00	3.744,64	5.155,36	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.911,29	304.600	0,00	0,00	304.600,00	252.666,74	51.933,26	0,00	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-284.911,29	-269.600	0,00	0,00	-269.600,00	-217.666,74	-51.933,26	0,00	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-284.911,29	-269.600	0,00	0,00	-269.600,00	-217.666,74	-51.933,26	0,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.631,35	26.500	0,00	0,00	26.500,00	26.455,92	44,08	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-306.542,64	-296.100	0,00	0,00	-296.100,00	-244.122,66	-51.977,34	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	21001	Schulen, Schullandheim, Immobilienmanagement

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus		Summe fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist		Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR	2017 EUR		2016 EUR	2017 EUR	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Sp. 4 2017 EUR		Sp. 4 / Sp. 5 EUR	Sp. 6 EUR	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.126.021,40	854.600	854.600	0,00	0,00	854.600,00	854.600,00	1.051.319,95	-196.719,95	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	2.430.833,24	1.486.900	1.486.900	0,00	0,00	1.486.900,00	1.486.900,00	2.495.273,54	-1.008.373,54	0,00	0,00
6. + Kostenersatzungen und Kostenumlagen	246.884,52	570.500	570.500	0,00	0,00	570.500,00	570.500,00	659.529,01	-89.029,01	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	294.424,30	28.100	28.100	0,00	0,00	28.100,00	28.100,00	234.621,65	-206.521,65	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.098.163,46	2.940.100	2.940.100	0,00	0,00	2.940.100,00	2.940.100,00	4.440.744,15	-1.500.644,15	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	6.122.893,92	6.830.200	6.830.200	0,00	0,00	6.830.200,00	6.830.200,00	6.311.147,00	519.053,00	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.701.750,40	16.966.600	16.966.600	2.654.401,21	20.488.449,71	19.621.001,21	19.621.001,21	20.488.449,71	-867.448,50	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	8.426.267,22	9.750.000	9.750.000	0,00	0,00	9.750.000,00	9.750.000,00	8.880.047,84	869.952,16	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.173,99	3.600	3.600	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	8.289,40	-4.689,40	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	2.772,29	4.400	4.400	0,00	0,00	4.400,00	4.400,00	2.114,40	2.285,60	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.937.943,79	1.809.000	1.809.000	177.029,87	1.935.145,40	1.986.029,87	1.986.029,87	1.935.145,40	50.884,47	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.196.801,61	35.363.800	35.363.800	2.831.431,08	37.625.193,75	38.195.231,08	38.195.231,08	37.625.193,75	570.037,33	0,00	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.098.638,15	-32.423.700	-32.423.700	-2.831.431,08	-33.184.449,60	-35.255.131,08	-35.255.131,08	-33.184.449,60	-2.070.681,48	0,00	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-33.098.638,15	-32.423.700	-32.423.700	-2.831.431,08	-33.184.449,60	-35.255.131,08	-35.255.131,08	-33.184.449,60	-2.070.681,48	0,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-33.098.638,15	-32.423.700	-32.423.700	-2.831.431,08	-33.184.449,60	-35.255.131,08	-35.255.131,08	-33.184.449,60	-2.070.681,48	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	21010	Schulverwaltungsamt

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.258.306,06	2.365.900	0,00	2.365.900,00	2.080.087,23	285.812,77	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	42.017,46	1.156.000	0,00	1.156.000,00	45.201,37	1.110.798,63	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562.791,00	600.000	0,00	600.000,00	587.378,00	12.622,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	1.645.340,31	160.500	0,00	160.500,00	916.384,37	-755.884,37	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.508.454,83	4.282.400	0,00	4.282.400,00	3.629.050,97	653.349,03	0,00
11. Personalaufwendungen	2.967.173,52	3.018.700	0,00	3.018.700,00	2.998.242,69	20.457,31	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.030.761,40	3.917.600	219.148,55	4.136.748,55	1.232.701,14	2.904.047,41	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	80.919,68	23.700	0,00	23.700,00	90.981,64	-67.281,64	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	79.384,44	75.000	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.697.110,66	2.180.600	195,63	2.180.795,63	1.677.717,19	503.078,44	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.855.349,70	9.215.600	219.344,18	9.434.944,18	6.074.642,66	3.360.301,52	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.346.894,87	-4.933.200	-219.344,18	-5.152.544,18	-2.445.591,69	-2.706.952,49	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	-2,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-1.346.897,37	-4.933.200	-219.344,18	-5.152.544,18	-2.445.591,69	-2.706.952,49	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.112,25	125.000	0,00	125.000,00	125.554,50	-554,50	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240.121,07	392.000	0,00	392.000,00	396.952,21	-4.952,21	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-1.466.906,19	-5.200.200	-219.344,18	-5.419.544,18	-2.716.989,40	-2.702.554,78	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	21020	Schulpsychologischer Dienst

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	323.061,50	349.800	0,00	349.800,00	371.114,80	-21.314,80	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.565,36	34.100	0,00	34.100,00	13.144,55	20.955,45	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	3.231,19	3.400	0,00	3.400,00	3.438,48	-38,48	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	12.578,23	12.000	0,00	12.000,00	9.417,45	2.582,55	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.436,28	399.300	0,00	399.300,00	397.115,28	2.184,72	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-349.436,28	-399.300	0,00	-399.300,00	-397.115,28	-2.184,72	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-349.436,28	-399.300	0,00	-399.300,00	-397.115,28	-2.184,72	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.857,05	35.200	0,00	35.200,00	35.275,80	-75,80	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-378.293,33	-434.500	0,00	-434.500,00	-432.391,08	-2.108,92	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	25040	vhs (Volkshochschule)

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR	2017 EUR						
	1	2		3	4	5	6	7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.981.814,13	1.632.700	0,00	0,00	1.632.700,00	2.171.616,81	-538.916,81	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	1.241.448,22	1.329.000	0,00	0,00	1.329.000,00	1.315.502,68	13.497,32	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	11.961,29	2.600	0,00	0,00	2.600,00	7.120,05	-4.520,05	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.235.223,64	2.964.300	0,00	0,00	2.964.300,00	3.494.239,54	-529.939,54	0,00
11. Personalaufwendungen	2.253.936,93	2.462.100	0,00	0,00	2.462.100,00	2.505.033,98	-42.933,98	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.982.555,64	1.622.500	71.462,79	0,00	1.693.962,79	1.916.034,23	-222.071,44	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	18.160,81	20.000	0,00	0,00	20.000,00	16.886,76	3.113,24	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75.935,40	32.600	0,00	0,00	32.600,00	46.233,99	-13.633,99	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	243.930,05	262.600	37.139,41	0,00	299.739,41	223.355,76	76.383,65	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.574.518,83	4.399.800	108.602,20	0,00	4.508.402,20	4.707.544,72	-199.142,52	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.339.295,19	-1.435.500	-108.602,20	-1.213.305,18	-1.544.102,20	-1.213.305,18	-330.797,02	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-1.339.295,19	-1.435.500	-108.602,20	-1.213.305,18	-1.544.102,20	-1.213.305,18	-330.797,02	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	336.571,97	388.600	0,00	0,00	388.600,00	390.687,68	-2.087,68	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-1.675.867,16	-1.824.100	-108.602,20	-1.603.992,86	-1.932.702,20	-1.603.992,86	-328.709,34	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	41000	Gesundheitsamt

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.638,82	7.700	0,00	7.700,00	101.247,75	-93.547,75	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.486,46	296.500	0,00	296.500,00	339.977,81	-43.477,81	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	100	0,00	100,00	1.000,00	-900,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.056,25	464.900	0,00	464.900,00	552.325,05	-87.425,05	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	1.637,51	10.100	0,00	10.100,00	30.733,51	-20.633,51	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	812.819,04	779.300	0,00	779.300,00	1.025.284,12	-245.984,12	0,00
11. Personalaufwendungen	6.042.187,77	6.430.700	0,00	6.430.700,00	6.294.905,47	135.794,53	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	5.797,40	6.000	0,00	6.000,00	983,10	5.016,90	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.057,14	318.600	14.000,00	332.600,00	238.524,60	94.075,40	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	31.059,73	24.700	0,00	24.700,00	32.404,78	-7.704,78	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.326.506,14	1.935.000	298.392,00	2.233.392,00	1.310.778,13	922.613,87	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	169.639,41	132.500	0,00	132.500,00	118.065,16	14.434,84	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.792.247,59	8.847.500	312.392,00	9.159.892,00	7.995.661,24	1.164.230,76	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.979.428,55	-8.068.200	-312.392,00	-8.380.592,00	-6.970.377,12	-1.410.214,88	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-6.979.428,55	-8.068.200	-312.392,00	-8.380.592,00	-6.970.377,12	-1.410.214,88	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	701.995,21	880.500	0,00	880.500,00	883.836,39	-3.336,39	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-7.681.423,76	-8.948.700	-312.392,00	-9.261.092,00	-7.854.213,51	-1.406.878,49	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	52000	Bauamt

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt 2017 EUR	Übertragene Ermächtigungen aus 2016 EUR	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR		Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5 EUR		Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen EUR
	2016 EUR	2017 EUR								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.385,21	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	54.298,88	2.000	2.000	0,00	2.000,00	16.983,10	-14.983,10	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.684,09	2.000	2.000	0,00	2.000,00	16.983,10	-14.983,10	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	1.987.441,02	2.384.400	2.384.400	0,00	2.384.400,00	2.289.090,44	95.309,56	0,00	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.853,25	1.315.300	1.315.300	38.600,00	1.353.900,00	51.946,54	1.301.953,46	0,00	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	5.302,47	5.200	5.200	0,00	5.200,00	7.167,11	-1.967,11	0,00	0,00	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	108.432,70	143.100	143.100	10.161,59	153.261,59	53.179,84	100.081,75	0,00	0,00	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.146.029,44	3.848.000	3.848.000	48.761,59	3.896.761,59	2.401.383,93	1.495.377,66	0,00	0,00	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.090.345,35	-3.846.000	-3.846.000	-48.761,59	-3.894.761,59	-2.394.400,83	-1.510.360,76	0,00	0,00	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-2.090.345,35	-3.846.000	-3.846.000	-48.761,59	-3.894.761,59	-2.394.400,83	-1.510.360,76	0,00	0,00	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.699,70	264.200	264.200	0,00	264.200,00	265.123,52	-923,52	0,00	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-2.307.045,05	-4.110.200	-4.110.200	-48.761,59	-4.158.961,59	-2.649.524,35	-1.509.437,24	0,00	0,00	0,00

Gesamtbudget
Teilhaushalt

0
04

Gesamtbudget
Dezernat 3 Jugend und Planung

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.716.966,67	3.862.400	0,00	3.862.400,00	4.441.411,83	-579.011,83	0,00
3. + sonstige Transfererträge	2.748.160,64	2.690.200	0,00	2.690.200,00	3.297.583,81	-607.383,81	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	79.927,31	61.500	0,00	61.500,00	81.396,72	-19.896,72	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	54.413,04	89.300	0,00	89.300,00	62.887,98	26.412,02	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.814.023,79	18.936.100	0,00	18.936.100,00	19.231.972,90	-295.872,90	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	515.643,08	600	0,00	600,00	179.520,76	-178.920,76	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.929.134,53	25.640.100	0,00	25.640.100,00	27.294.774,00	-1.654.674,00	0,00
11. Personalaufwendungen	16.805.127,41	17.657.700	0,00	17.657.700,00	17.297.177,53	360.522,47	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	17.369,11	19.000	0,00	19.000,00	19.081,51	-61,51	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.185.692,25	4.927.500	374.680,45	5.302.180,45	6.737.780,53	-1.435.600,08	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	1.123.285,96	593.900	0,00	593.900,00	1.324.145,34	-730.245,34	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.755.985,57	43.827.700	16.467,88	43.844.167,88	44.143.677,18	-299.509,30	0,00
16. + soziale Sicherung	83.743.491,16	80.264.600	0,00	80.264.600,00	76.960.442,92	3.304.157,08	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.494.504,18	1.182.500	29.898,56	1.212.398,56	1.046.517,90	165.880,66	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.125.455,64	148.472.900	421.046,89	148.893.946,89	147.528.802,91	1.365.143,98	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-115.196.321,11	-122.832.800	-421.046,89	-123.253.846,89	-120.234.028,91	-3.019.817,98	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-115.196.321,11	-122.832.800	-421.046,89	-123.253.846,89	-120.234.028,91	-3.019.817,98	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.450.000,00	1.450.000	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.759.745,58	2.147.900	0,00	2.147.900,00	2.157.062,31	-9.162,31	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-115.506.066,69	-123.530.700	-421.046,89	-123.951.746,89	-120.941.031,22	-3.010.655,67	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
04
36000

Gesamtbudget
Dezernat 3 Jugend und Planung
Jugendamt

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.538.926,71	3.828.800	0,00	3.828.800,00	4.396.813,50	-568.013,50	0,00
3. + sonstige Transfererträge	2.748.160,64	2.690.200	0,00	2.690.200,00	3.297.583,81	-607.383,81	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	18.642,59	15.000	0,00	15.000,00	16.863,57	-1.863,57	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.746.649,48	18.802.400	0,00	18.802.400,00	19.105.759,48	-303.359,48	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	512.523,19	600	0,00	600,00	117.605,54	-117.005,54	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.564.902,61	25.337.000	0,00	25.337.000,00	26.934.625,90	-1.597.625,90	0,00
11. Personalaufwendungen	15.173.563,16	15.889.000	0,00	15.889.000,00	15.612.301,24	276.698,76	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	17.369,11	19.000	0,00	19.000,00	19.061,51	-61,51	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.749.417,39	4.422.000	918,61	4.422.918,61	6.278.842,97	-1.855.924,36	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	1.118.056,57	590.700	0,00	590.700,00	1.317.115,58	-726.415,58	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.311.243,28	43.379.800	0,00	43.379.800,00	43.720.242,86	-340.442,86	0,00
16. + soziale Sicherung	83.743.491,16	80.264.600	0,00	80.264.600,00	76.960.442,92	3.304.157,08	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.279.529,41	818.300	0,00	818.300,00	867.535,97	-49.235,97	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.392.670,08	145.383.400	918,61	145.384.318,61	144.775.543,05	608.775,56	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-112.827.767,47	-120.046.400	-918,61	-120.047.318,61	-117.840.917,15	-2.206.401,46	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-112.827.767,47	-120.046.400	-918,61	-120.047.318,61	-117.840.917,15	-2.206.401,46	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.450.000,00	1.450.000	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.583.984,60	1.926.700	0,00	1.926.700,00	1.932.436,81	-5.736,81	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-112.961.752,07	-120.523.100	-918,61	-120.524.018,61	-118.323.353,96	-2.200.664,65	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 8

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	04	Dezernat 3 Jugend und Planung
Budget	51000	Regionalentwicklung und Planung

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / (Sp. 5) EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR	2017 EUR						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.039,96	33.600	33.600	0,00	33.600,00	44.598,33	-10.998,33	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	79.927,31	61.500	61.500	0,00	61.500,00	81.396,72	-19.896,72	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	35.770,45	74.300	74.300	0,00	74.300,00	46.024,41	28.275,59	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.374,31	133.700	133.700	0,00	133.700,00	126.213,42	7.486,58	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	3.119,89	0	0	0,00	0,00	61.915,22	-61.915,22	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.231,92	303.100	303.100	0,00	303.100,00	360.148,10	-57.048,10	0,00
11. Personalaufwendungen	1.631.564,25	1.768.700	1.768.700	0,00	1.768.700,00	1.684.876,29	83.823,71	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436.274,86	505.500	505.500	373.761,84	879.261,84	458.937,56	420.324,28	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	5.229,39	3.200	3.200	0,00	3.200,00	7.029,76	-3.829,76	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	444.742,29	447.900	447.900	16.467,88	464.367,88	423.434,32	40.933,56	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	214.974,77	364.200	364.200	29.898,56	394.098,56	178.981,93	215.116,63	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.732.785,56	3.089.500	3.089.500	420.128,28	3.509.628,28	2.753.259,86	756.368,42	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.368.553,64	-2.786.400	-2.786.400	-420.128,28	-3.206.528,28	-2.393.111,76	-813.416,52	0,00
20. Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Jahresergebnis	-2.368.553,64	-2.786.400	-2.786.400	-420.128,28	-3.206.528,28	-2.393.111,76	-813.416,52	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.760,98	221.200	221.200	0,00	221.200,00	224.625,50	-3.425,50	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	-2.544.314,62	-3.007.600	-3.007.600	-420.128,28	-3.427.728,28	-2.617.737,26	-809.991,02	0,00

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Teilhaushalt 05 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	289.235.809,55	301.179.500	0,00	301.179.500,00	300.926.881,55	252.618,45	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	160,92	0	0,00	0,00	269,94	-269,94	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.235.970,47	301.179.500	0,00	301.179.500,00	300.927.151,49	252.348,51	0,00
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	6.001,55	6.100	0,00	6.100,00	6.001,55	98,45	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	561,85	-561,85	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.001,55	6.100	0,00	6.100,00	6.563,40	-463,40	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	289.229.968,92	301.173.400	0,00	301.173.400,00	300.920.588,09	252.811,91	0,00
20. Finanzerträge	278,00	0	0,00	0,00	1.771,00	-1.771,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.466.817,07	3.880.000	0,00	3.880.000,00	3.377.873,23	502.126,77	0,00
22. = Finanzergebnis	-3.466.539,07	-3.880.000	0,00	-3.880.000,00	-3.376.102,23	-503.897,77	0,00
23. = Jahresergebnis	285.763.429,85	297.293.400	0,00	297.293.400,00	297.544.485,86	-251.085,86	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	285.763.429,85	297.293.400	0,00	297.293.400,00	297.544.485,86	-251.085,86	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
05
60000

Gesamtbudget
Allgemeine Finanzwirtschaft
Finanzabwicklung

Anlage 8

Teilergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz laut Nachtragshaushalt	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR	2017 EUR						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	289.235.809,55	301.179.500	0,00	0,00	301.179.500,00	300.926.881,55	252.618,45	0,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	160,92	0	0,00	0,00	0,00	269,94	-269,94	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.235.970,47	301.179.500	0,00	0,00	301.179.500,00	300.927.151,49	252.348,51	0,00
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. + bilanzielle Abschreibungen	6.001,55	6.100	0,00	0,00	6.100,00	6.001,55	98,45	0,00
15. + Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. + soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	561,85	-561,85	0,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.001,55	6.100	0,00	0,00	6.100,00	6.563,40	-463,40	0,00
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	289.229.968,92	301.173.400	0,00	0,00	301.173.400,00	300.920.588,09	252.811,91	0,00
20. Finanzerträge	278,00	0	0,00	0,00	0,00	1.771,00	-1.771,00	0,00
21. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.466.817,07	3.880.000	0,00	0,00	3.880.000,00	3.377.873,23	502.126,77	0,00
22. = Finanzergebnis	-3.466.539,07	-3.880.000	0,00	0,00	-3.880.000,00	-3.376.102,23	-503.897,77	0,00
23. = Jahresergebnis	285.763.429,85	297.293.400	0,00	0,00	297.293.400,00	297.544.485,86	-251.085,86	0,00
24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Jahresergebnis nach ILV	285.763.429,85	297.293.400	0,00	0,00	297.293.400,00	297.544.485,86	-251.085,86	0,00

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus		Summe fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Ansatz (Sp. 4 / Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR	2017 EUR		2016 EUR	2017 EUR				
	1	2		3	4		5	6	7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	582.230,82	1.430.000		0,00	1.430.000,00		1.500.804,11	-70.804,11	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.220,00	0	0	0,00	0,00		2.480,00	-2.480,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	584.450,82	1.430.000		0,00	1.430.000,00		1.503.284,11	-73.284,11	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.377,36	0	0	98.466,00	98.466,00		92.601,52	5.864,48	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.919.200,44	8.610.000	8.610.000	7.783.202,58	16.393.202,58		5.657.401,10	10.735.801,48	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.581.805,22	2.273.800	2.273.800	1.155.889,38	3.429.689,38		2.125.886,45	1.303.802,93	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.021.958,66	3.000.000	3.000.000	2.025.000,00	5.025.000,00		951.624,66	4.073.375,34	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	96.161,38	312.200	312.200	53.005,76	365.205,76		46.360,86	318.844,90	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.621.503,06	14.196.000	14.196.000	11.115.563,72	25.311.563,72		8.873.874,59	16.437.689,13	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.037.052,24	-12.766.000	-12.766.000	-11.115.563,72	-23.881.563,72		-7.370.590,48	-16.510.973,24	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	14.261.381,22	12.766.000	12.766.000	0,00	12.766.000,00		11.450.000,00	1.316.000,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	8.901.423,58	7.032.800	7.032.800	0,00	7.032.800,00		6.547.418,42	485.381,58	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	5.359.957,64	5.733.200	5.733.200	0,00	5.733.200,00		4.902.581,58	830.618,42	0,00

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	01	Stabstellen

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.292,79	17.200	570,05	17.770,05	8.567,30	9.202,75	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	1.175,72	0	2.351,44	2.351,44	0,00	2.351,44	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.468,51	17.200	2.921,49	20.121,49	8.567,30	11.554,19	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.468,51	-17.200	-2.921,49	-20.121,49	-8.567,30	-11.554,19	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget 0
 Teilhaushalt 01
 Budget 11010

Gesamtbudget
 Stabstellen
 Organe

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	355,81	4.000	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	355,81	4.000	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-355,81	-4.000	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
01
11030

Gesamtbudget
Stabstellen
Frauenbüro

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5) EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	4	2017 EUR 5	6	7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	626,95	2.700	0,00	2.700,00	1.010,81	1.689,19	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	626,95	2.700	0,00	2.700,00	1.010,81	1.689,19	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-626,95	-2.700	0,00	-2.700,00	-1.010,81	-1.689,19	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	01	Stabstellen
Budget	11040	Personalrat, Jugend- und Behindertenvertretung

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	429,95	1.000	570,05	1.570,05	656,43	913,62	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	429,95	1.000	570,05	1.570,05	656,43	913,62	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-429,95	-1.000	-570,05	-1.570,05	-656,43	-913,62	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	01	Stabstellen
Budget	11060	Büro d. Regionalverbandsdirektors/Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Ansatz/Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.535,31	2.500	0,00	2.500,00	2.724,71	-224,71	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	1.175,72	0	2.351,44	2.351,44	0,00	2.351,44	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.711,03	2.500	2.351,44	4.851,44	2.724,71	2.126,73	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.711,03	-2.500	-2.351,44	-4.851,44	-2.724,71	-2.126,73	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0	Gesamtbudget
01	Stabstellen
11084	Referat Controlling und Beteiligungen
	Budget

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.344,77	5.000	0,00	5.000,00	2.217,45	2.782,55	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.344,77	5.000	0,00	5.000,00	2.217,45	2.782,55	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.344,77	-5.000	0,00	-5.000,00	-2.217,45	-2.782,55	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
01
11180

Gesamtbudget
Stabstellen
Rechnungsprüfungsamt

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	0,00	2.000,00	1.957,90	42,10	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0,00	2.000,00	1.957,90	42,10	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0,00	-2.000,00	-1.957,90	-42,10	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Teilhaushalt 02 Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	22.405,96	-22.405,96	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	2.480,00	-2.480,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	24.885,96	-24.885,96	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.896,90	60.300	4.430,45	64.730,45	47.724,53	17.005,92	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	25.000,00	25.000,00	21.970,10	3.029,90	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	44.183,97	0	7.140,00	7.140,00	9.219,32	-2.079,32	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.080,87	60.300	36.570,45	96.870,45	78.913,95	17.956,50	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.080,87	-60.300	-36.570,45	-96.870,45	-54.027,99	-42.842,46	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	11000	Leitung Dezernat Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	11070	Personalamt

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	359,93	1.000	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	359,93	1.000	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-359,93	-1.000	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	11080	Finanzdienste

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.445,46	2.500	1.054,54	3.554,54	1.582,32	1.972,22	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	25.000,00	25.000,00	21.970,10	3.029,90	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	37.256,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.701,98	2.500	26.054,54	28.554,54	23.552,42	5.002,12	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.701,98	-2.500	-26.054,54	-28.554,54	-23.552,42	-5.002,12	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	11090	Hauptamt

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	22.405,96	-22.405,96	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	2.480,00	-2.480,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	24.885,96	-24.885,96	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.904,90	41.300	3.375,91	44.675,91	44.331,39	344,52	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	6.927,45	0	7.140,00	7.140,00	9.219,32	-2.079,32	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.832,35	41.300	10.515,91	51.815,91	53.550,71	-1.734,80	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.832,35	-41.300	-10.515,91	-51.815,91	-28.664,75	-23.151,16	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	11100	Recht, Ordnung und Bauaufsicht

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	Sp 2 + Sp. 3 2017 EUR 4	2017 EUR 5	Sp 4 ./ Sp. 5)	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.548,71	3.500	0,00	3.500,00	355,81	3.144,19	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.548,71	3.500	0,00	3.500,00	355,81	3.144,19	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.548,71	-3.500	0,00	-3.500,00	-355,81	-3.144,19	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	31000	Soziales

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.637,90	12.000	0,00	12.000,00	1.455,01	10.544,99	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.637,90	12.000	0,00	12.000,00	1.455,01	10.544,99	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.637,90	-12.000	0,00	-12.000,00	-1.455,01	-10.544,99	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	02	Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit
Budget	31800	Kosten der Unterkunft u.a. nach SGB II

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR 4	2017 EUR 5	Sp. 4 ./ Sp. 5) EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget
Teilhaushalt

0
03

Gesamtbudget
Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus 2016 EUR	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	1 2016 EUR	2 2017 EUR	3	4	5	6	7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	582.230,82	1.430.000	0,00	1.430.000,00	1.476.414,41	-46.414,41	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	582.230,82	1.430.000	0,00	1.430.000,00	1.476.414,41	-46.414,41	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.377,36	0	98.466,00	98.466,00	92.601,52	5.864,48	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.919.200,44	8.610.000	7.783.202,58	16.393.202,58	5.657.401,10	10.735.801,48	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.483.504,95	2.082.300	1.140.920,58	3.223.220,58	2.011.395,97	1.211.824,61	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	47.767,19	312.200	43.514,32	355.714,32	37.141,54	318.572,78	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.452.849,94	11.004.500	9.066.103,48	20.070.603,48	7.798.540,13	12.272.063,35	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.870.619,12	-9.574.500	-9.066.103,48	-18.640.603,48	-6.322.125,72	-12.318.477,76	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	11092	IT-Referat

Teilfinanzrechnung 2017

	Ein- und Auszahlungsarten						
	Ergebnis 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Übertragene Ermächtigungen aus 2016 EUR	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.204,05	85.900	11.261,89	97.161,89	134.422,71	-37.260,82	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	33.674,20	300.000	31.314,32	331.314,32	17.160,52	314.153,80	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.878,25	385.900	42.576,21	428.476,21	151.583,23	276.892,98	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-143.878,25	-385.900	-42.576,21	-428.476,21	-143.583,23	-284.892,98	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	21000	Leitung Dezernat Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5) EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	21001	Schulen, Schullandheim, Immobilienmanagement

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Ansatz (Sp. 4 / Sp. 5) EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	582.230,82	1.430.000	0,00	1.430.000,00	1.459.073,07	-29.073,07	0,000
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	582.230,82	1.430.000	0,00	1.430.000,00	1.459.073,07	-29.073,07	0,000
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.377,36	0	98.466,00	98.466,00	92.601,52	5.864,48	0,000
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.917.474,94	7.330.000	7.783.202,58	15.113.202,58	5.657.401,10	9.455.801,48	0,000
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.177.068,39	1.065.400	910.729,94	1.976.129,94	1.790.057,05	186.072,89	0,000
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	11.260,79	0	0,00	0,00	4.357,01	-4.357,01	0,000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.108.181,48	8.395.400	8.792.398,52	17.187.798,52	7.544.416,68	9.643.381,84	0,000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.525.950,66	-6.965.400	-8.792.398,52	-15.757.798,52	-6.085.343,61	-9.672.454,91	0,000
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	21010	Schulverwaltungsamt

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	680.000	0,00	680.000,00	0,00	680.000,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.915,72	875.000	209.619,09	1.084.619,09	52.708,51	1.031.910,58	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	2.832,20	12.200	12.200,00	24.400,00	15.624,01	8.775,99	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.747,92	1.567.200	221.819,09	1.789.019,09	68.332,52	1.720.686,57	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-125.747,92	-1.567.200	-221.819,09	-1.789.019,09	-68.332,52	-1.720.686,57	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	21020	Schulpsychologischer Dienst

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	196,55	4.000	285,31	4.285,31	2.075,24	2.210,07	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196,55	4.000	285,31	4.285,31	2.075,24	2.210,07	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-196,55	-4.000	-285,31	-4.285,31	-2.075,24	-2.210,07	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	25040	vhs (Volkshochschule)

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.536,14	23.000	5.263,91	28.263,91	4.605,77	23.658,14	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.536,14	23.000	5.263,91	28.263,91	4.605,77	23.658,14	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.536,14	-23.000	-5.263,91	-28.263,91	-4.605,77	-23.658,14	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	41000	Gesundheitsamt

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR 4	2017 EUR 5	Sp. 4 ./ Sp. 5 EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	9.341,34	-9.341,34	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	9.341,34	-9.341,34	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.321,29	19.000	296,31	19.296,31	18.185,64	1.110,67	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.321,29	19.000	296,31	19.296,31	18.185,64	1.110,67	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.321,29	-19.000	-296,31	-19.296,31	-8.844,30	-10.452,01	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	03	Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung
Budget	52000	Bauamt

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.725,50	600.000	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.262,81	10.000	3.464,13	13.464,13	9.341,05	4.123,08	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.988,31	610.000	3.464,13	613.464,13	9.341,05	604.123,08	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.988,31	-610.000	-3.464,13	-613.464,13	-9.341,05	-604.123,08	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtbudget 0
 Teilhaushalt 04

Gesamtbudget
 Dezernat 3 Jugend und Planung

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5) EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	1.983,74	-1.983,74	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.220,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.220,00	0	0,00	0,00	1.983,74	-1.983,74	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.110,58	114.000	9.968,30	123.968,30	58.198,65	65.769,65	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.021.958,66	3.000.000	2.000.000,00	5.000.000,00	929.654,56	4.070.345,44	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	3.034,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.076.103,74	3.114.000	2.009.968,30	5.123.968,30	987.853,21	4.136.115,09	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.073.883,74	-3.114.000	-2.009.968,30	-5.123.968,30	-985.869,47	-4.138.098,83	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget 0
 Teilhaushalt 04
 Budget 36000
 Dezernat 3 Jugend und Planung
 Jugendamt

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5) EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR	2017 EUR						
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	1.983,74	-1.983,74	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.220,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.220,00	0	0	0,00	0,00	1.983,74	-1.983,74	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.896,57	102.000	0	9.968,30	111.968,30	56.107,95	55.860,35	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.021.958,66	3.000.000	0	2.000.000,00	5.000.000,00	929.654,56	4.070.345,44	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.069.855,23	3.102.000	0	2.009.968,30	5.111.968,30	985.762,51	4.126.205,79	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.067.635,23	-3.102.000	0	-2.009.968,30	-5.111.968,30	-983.778,77	-4.128.189,53	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget
Teilhaushalt
Budget

0
04
51000

Gesamtbudget
Dezernat 3 Jugend und Planung
Regionalentwicklung und Planung

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 / Sp. 5) EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	4	2017 EUR 5	6	7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.214,01	12.000	0,00	12.000,00	2.090,70	9.909,30	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	3.034,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.248,51	12.000	0,00	12.000,00	2.090,70	9.909,30	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.248,51	-12.000	0,00	-12.000,00	-2.090,70	-9.909,30	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Teilhaushalt 05 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5 EUR	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen EUR
	1 2016 EUR	2 2017 EUR	3 2016 EUR	4	5	6	7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	14.261.381,22	12.766.000	0,00	12.766.000,00	11.450.000,00	1.316.000,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	8.901.423,58	7.032.800	0,00	7.032.800,00	6.547.418,42	485.381,58	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	5.359.957,64	5.733.200	0,00	5.733.200,00	4.902.581,58	830.618,42	0,00

Regionalverband Saarbrücken

Anlage 9

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Teilhaushalt	05	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	60000	Finanzabwicklung

Teilfinanzrechnung 2017

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Übertragene Ermächtigungen aus	Summe fortgeschriebener Ansatz Sp. 2 + Sp. 3 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist Sp. 4 ./ Sp. 5)	Über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereit- stellungen
	2016 EUR 1	2017 EUR 2	2016 EUR 3	2017 EUR 4	2017 EUR 5	EUR 6	EUR 7
1. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	14.261.381,22	12.766.000	0,00	0,00	11.450.000,00	1.316.000,00	0,00
12a. Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	8.901.423,58	7.032.800	0,00	0,00	6.547.418,42	485.381,58	0,00
14. Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	5.359.957,64	5.733.200	0,00	5.733.200,00	4.902.581,58	830.618,42	0,00



Rechenschaftsbericht
des Regionalverbandes Saarbrücken
2017

Inhalt

1. Vorbemerkungen

2. Ergebnisse des Jahresabschlusses

2.1. Vermögensrechnung (Bilanz)

2.2. Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

2.3. Finanzrechnung

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

1. Vorbemerkungen

Nach § 44 Kommunalhaushaltsverordnung (Komm HVO) soll der Rechenschaftsbericht den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darstellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Grundlage der Haushaltswirtschaft 2017 war die am 15.12.2016 beschlossene Haushaltssatzung. Der Haushaltsplan wies einen Jahresfehlbetrag von 9.966.800 € aus. Am 21.09.2017 wurde eine Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, wodurch sich am Jahresfehlbetrag nichts änderte, die Umlage aber auf 232,47 Mio. € festgesetzt werden konnte. Dies stellte gegenüber dem Vorjahr einen Anstieg der Regionalverbandsumlage um rd. 5,95 Mio. € und gegenüber der Umlage der ursprünglich beschlossenen Satzung eine Verringerung von rd. 13,96 Mio. € dar. Die Absenkung der Umlage war durch Entlastungen des Bundes zur Bewältigung des flüchtlingsbedingten Aufwandes, die zunächst nicht in dieser Höhe berücksichtigt waren, ermöglicht worden. Außerdem wirkten sich Veränderungen innerhalb des Ergebnishaushalts sowie Verrechnungen von Ergebnissen aus Vorjahren aus.

Ausgangspunkt für die Erstellung des Jahresabschlusses war der am 13.12.2018 von der Regionalversammlung beschlossene Jahresabschluss zum 31.12.2016.

2. Ergebnisse des Jahresabschlusses

2.1. Vermögensrechnung (Bilanz)

Die *Bilanzsumme* ist zum 31.12.2017 mit 372,1 Mio. € gegenüber dem Vorjahr um 5,7 Mio. € gesunken. Ursächlich ist hierfür insbesondere die Reduzierung des Umlaufvermögens um 11,1 Mio. €, während beim Anlagevermögen ein Zuwachs um 1,8 Mio. € und bei den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ein Anstieg um 3,7 Mio. € zu verzeichnen ist. Auf der Passivseite haben sich insbesondere die Verbindlichkeiten um 19,9 Mio. € gemindert. Dem entgegen wirkt die Erhöhung des Eigenkapitals in Höhe von 10,1 Mio. € sowie der Rückstellungen um 5,0 Mio. €.

Das *Anlagevermögen* stieg insgesamt im Jahr 2017 von 309,9 Mio. € auf 311,7 Mio. €.

Die Höhe der *immateriellen Vermögensgegenstände* veränderte sich nur geringfügig. Das *Sachanlagevermögen* sank hingegen von 265,2 Mio. € auf 263,7 Mio. €.

Der Ansatz der *Finanzanlagen* liegt mit 25,0 Mio. € um 3,7 Mio. € über dem Vorjahreswert.

Die *Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände* sind von 48,2 Mio. € auf 40,4 Mio. € gesunken. Dies resultiert aus dem Rückgang der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen um 13,2 Mio. €, während die privatrechtlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um 5,4 Mio. € stiegen.

Der Bestand an liquiden Mitteln sank von 4,1 Mio. € auf 0,7 Mio. €. Auf der Passivseite stehen den liquiden Mitteln Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten in Höhe von 5,2 Mio. € gegenüber.

Der Wert der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten i. H. v. 19,3 Mio. € ist gegenüber dem Vorjahr um 3,7 Mio. € gestiegen.

Auf der Passivseite stieg das *Eigenkapital* um 10,1 Mio. € auf 122,4 Mio. €.

Die Sonderposten für erhaltene Zuwendungen des Landes sanken geringfügig um 0,6 Mio. €.

Gegenüber dem Vorjahr sind die *Rückstellungen* um 5,0 Mio. € auf 85,9 Mio. € gestiegen. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg der sonstigen Rückstellungen um 4,1 Mio. €, die sich überwiegend aus ausstehenden Abrechnungen des Jugend-, Sozial- und Schulverwaltungsamts zusammensetzen.

Die *Verbindlichkeiten* sanken um 19,9 Mio. € auf 140,3 Mio. €. Insbesondere die durch die Inanspruchnahme von Kontokorrentkrediten ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung minderten sich um 26,5 Mio. € auf 5,2 Mio. €, während die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, im Wesentlichen bedingt durch Kredittilgungen in Höhe von 6,5 Mio. € sowie -neuaufnahmen in Höhe von 11,5 Mio. €, um 5,3 Mio. € stiegen. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig um 0,3 Mio. € gestiegen. Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen betragen zum Bilanzstichtag

15,0 Mio. € und sind gegenüber dem Vorjahr um 1,1 Mio. € gesunken. Die sonstigen Verbindlichkeiten weisen einen Anstieg um 2,2 Mio. € auf 6,7 Mio. € auf.

Die *passiven Rechnungsabgrenzungsposten* sanken gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 0,2 Mio. €.

2.2. Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

Der Haushaltsplan für das Jahr 2017 wurde mit einem Fehlbetrag von 10,0 Mio. € geplant. Tatsächlich wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 6,4 Mio. € erzielt. Die sich daraus ergebenden positiven Planabweichungen in Höhe von 16,4 Mio. € resultieren im Wesentlichen aus dem Teilhaushalt 02 (Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit), der positive Planabweichungen in Höhe von 8,3 Mio. € ausweist, die insbesondere dem Budget 31000 (Soziales) i. H. v. 7,9 Mio. € zuzuordnen sind.

Weitere positive Abweichungen ergeben sich im Teilhaushalt 03 (Dezernat 2 Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung) in Höhe von 4,5 Mio. €, im Teilhaushalt 04 (Dezernat 3 Jugend und Planung) in Höhe von 2,6 Mio. €, im Teilhaushalt 01 (Stabsstellen) in Höhe von 0,7 Mio. € sowie im Teilhaushalt 05 (Allgemeine Finanzwirtschaft) in Höhe von 0,3 Mio. €.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis 2016 EUR	Ansatz laut Nachtrags- haushalt 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	Über-, bzw. außer- planmäßige Mittel 2017 EUR
Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.957.477,53	472.696.300	474.952.493,02	0
Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.701.308,16	480.683.100	467.378.862,90	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 10.743.830,63	- 7.986.800	7.573.630,12	0
Finanzergebnis	- 980.550,94	- 1.980.000	- 1.160.146,23	0
Jahresergebnis	- 11.724.381,57	- 9.966.800	6.413.483,89	0

Das Ergebnis verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte und Budgets:

Nr.	Teilhaushalt / Budget	Ist-Ergebnis	Ansatz laut Nachtrags- haushalt	Ist-Ergebnis	Über- bzw. außer- planmäßige Mittel
		2016	2017	2017	2017
		EUR	EUR	EUR	EUR
01	Stabsstellen	- 2.150.047	- 3.421.600	- 2.683.847	0
11010	Organe	- 1.037.857	- 1.017.300	- 983.542	0
11030	Frauenbüro	- 149.577	- 157.500	- 145.565	0
11040	Personalrat, Jugend- und Behinderten- vertretung	- 398.990	- 385.200	- 406.113	0
11060	Büro des Regionalverbandsdirektors / Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	- 425.118	- 624.800	- 549.022	0
11084	Referat Controlling und Beteiligungen	553.498	- 537.700	94.400	0
11180	Rechnungsprüfungsamt	- 692.004	- 699.100	- 694.005	0
02	Dezernat 1, Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit	- 130.780.218	- 125.509.100	- 117.236.135	0
11000	Leitung Dezernat Innere Dienste, Fi- nanzen, Recht, Soziales und Arbeit	- 3.537.383	- 3.279.000	- 2.610.684	0
11070	Personalamt	- 1.543.456	- 1.942.000	- 1.447.714	600.000
11080	Finanzdienste	- 2.811.622	- 2.590.000	- 2.377.685	0
11090	Hauptamt	- 2.179.008	- 2.803.900	- 725.375	0
11100	Recht, Ordnung und Bauaufsicht	- 1.731.691	- 1.913.900	- 1.803.418	0
31000	Soziales	- 37.015.767	- 44.891.500	- 37.033.380	0
31800	Kosten der Unterkunft u. a. nach SGB II	- 81.961.290	- 68.088.800	- 71.237.880	- 600.000
03	Dezernat 2, Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung	- 49.051.480	- 54.798.800	- 50.269.929	0
11092	IT-Referat	- 2.136.764	- 1.561.300	- 1.584.245	0
21000	Leitung Dezernat Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung	- 306.543	- 296.100	- 244.123	0
21001	Schulen, Schullandheim, Immobilien- management	- 33.098.638	- 32.423.700	- 33.184.450	0
21010	Schulverwaltungsamt	- 1.466.906	- 5.200.200	- 2.716.989	0
21020	Schulpsychologischer Dienst	- 378.293	- 434.500	- 432.391	0
25040	vhs (Volkshochschule)	- 1.675.867	- 1.824.100	- 1.603.993	0
41000	Gesundheitsamt	- 7.681.424	- 8.948.700	- 7.854.214	0
52000	Bauamt	- 2.307.045	- 4.110.200	- 2.649.524	0
04	Dezernat 3, Jugend und Planung	- 115.506.067	- 123.530.700	- 120.941.091	0
36000	Jugendamt	- 112.961.752	- 120.523.100	- 118.323.354	0
51000	Regionalentwicklung und Planung	- 2.544.315	- 3.007.600	- 2.617.737	0
05	Allgemeine Finanzwirtschaft	285.763.430	297.293.400	297.544.486	0
60000	Finanzabwicklung	285.763.430	297.293.400	297.544.486	0
	Gesamt	- 11.724.382	- 9.966.800	6.413.484	0

Nachfolgend sind die größten Planabweichungen der Ergebnisse der Teilhaushalte kurz erläutert:

Teilhaushalt 01, Stabsstellen

Der Jahresfehlbetrag des Teilhaushalts 01 in Höhe von 2,7 Mio. € liegt rd. 0,7 Mio. € unter dem Planansatz. Dies ist insbesondere auf die positive Planabweichung des Budgets **11084 Referat Controlling und Beteiligungen** in Höhe von rd. 0,6 Mio. € aufgrund niedrigerer **Zuwendungen, Umlagen und sonstiger Transferaufwendungen** sowie höheren **Finanzerträgen** zurückzuführen.

Teilhaushalt 02, Dezernat 1, Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit

Im Teilhaushalt 02 ergeben sich positive Planabweichungen in Höhe von 8,3 Mio. €. Diese sind in Höhe von 7,9 Mio. € dem Budget **31000 Soziales** zuzuordnen.

Insbesondere der Bereich der **sozialen Sicherung** weist positive Planabweichungen in Höhe von 7,8 Mio. € auf, die in Höhe von 5,8 Mio. € der Hilfe zur Pflege zuzuordnen sind. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Einführung des dritten Pflegestärkungsgesetzes (PSG III). Die Hilfen zur Gesundheit sind in diesem Bereich aufgrund demografischer Faktoren und gezielter Zugangssteuerung mit 0,5 Mio. € an der Ergebnisverbesserung beteiligt, der Anteil der Grundsicherung beträgt aufgrund einer geringer ausgefallenen Fallzahlsteigerung 0,9 Mio. €.

Im Vorjahresvergleich hat sich das Ergebnis der sozialen Sicherung um 10,7 Mio. € verbessert. Hiervon entfallen 8,0 Mio. € aufgrund rückläufiger Fallzahlen in den Bereich der Hilfen für Asylbewerber, 4,3 Mio. € in den Bereich der Hilfe zur Pflege sowie 0,9 Mio. € in den Bereich der Hilfen zur Gesundheit. Die Aufwendungen im Rahmen der Grundsicherung sind hingegen um 1,5 Mio. € gestiegen.

Im Ertragsbereich liegen die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** um 2,3 Mio. € über dem Planansatz. Die Abweichung ergibt sich fast ausschließlich aus zusätzlichen Zuwendungen im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber aus der Sondermasse Flüchtlingskosten.

Die negative Abweichung im Vorjahresvergleich in Höhe von 1,1 Mio. € resultiert überwiegend auf einem um 0,6 Mio. € niedrigeren Ausgleichsbetrag vom Land im Rahmen der Hilfe zur Pflege sowie auf um 0,5 Mio. € niedrigeren Zuwendungen aus der Sondermasse Flüchtlingskosten im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber.

In den **sonstigen Transfererträgen** ergeben sich positive Planabweichungen in Höhe von 0,9 Mio. €, die sich im Wesentlichen aus höheren Erstattungen im Bereich der Hilfe zur Pflege aufgrund der Einführung des dritten Pflegestärkungsgesetzes (PSG III) zusammensetzen.

Das im Vergleich zum Vorjahr um 1,1 Mio. € niedrigere Ergebnis ergibt sich vorrangig aus niedrigeren Erstattungen von Sozialleistungsträgern im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber aufgrund des Rückgangs der Flüchtlingszahlen.

Die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** weisen aufgrund geänderter Abrechnungsmodalitäten negative Planabweichungen in Höhe von 4,1 Mio. € aus. Hiervon entfallen 3,6 Mio. € auf den Bereich Hilfen für Asylbewerber und 0,6 Mio. € auf den Bereich der Grundsicherung.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Kostenerstattungen und Kostenumlagen um 8,6 Mio. € gesunken. Dies resultiert im Wesentlichen aus geringeren Erstattungen im Bereich der Hilfen für Asylbewerber.

Negative Planabweichungen in Höhe von 3,1 Mio. € ergeben sich innerhalb des Budgets **31800 Kosten der Unterkunft u. a. nach SGB II**. Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** blieben um 2,7 Mio. € unter den Erwartungen. Dies resultiert ausschließlich aus der geringeren Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (einschließlich Flüchtlinge).

Im Bereich der **sozialen Sicherung** besteht eine Überdeckung in Höhe von 0,7 Mio. €, deren Ursache im Wesentlichen aus niedrigeren Leistungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes begründet ist.

Innerhalb des Budgets **11090 Hauptamt** ergeben sich positive Planabweichungen in Höhe von 2,1 Mio. €. Hiervon entfallen 1,4 Mio. € auf die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**, die im Wesentlichen aus einer Rückerstattung der Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss mbH über zu viel gezahlte Umsatzsteuer aus mietvertraglichen Vereinbarungen aus Vorjahren resultieren. Die **sonstigen ordentlichen Erträge** liegen, insbesondere bedingt durch die Auflösung einer Rückstellung, um 0,3 Mio. € über dem Planansatz.

Teilhaushalt 03, Dezernat 2, Gesundheit, Schulen und Erwachsenenbildung

Der Teilhaushalt 03 verzeichnete im Haushaltsjahr 2017 positive Planabweichungen von insgesamt 4,5 Mio. €. Hiervon entfallen 3,2 Mio. € auf die Budgets des schulischen Bereichs. Insgesamt bleiben die Aufwendungen der drei Budgets **21001 Schulen, Schullandheim, Immobilienmanagement, 21010 Schulverwaltungsamt, 52000 Bauamt** um 2,3 Mio. € unter dem Ansatz, während die Erträge um 0,9 Mio. € über dem Plan liegen.

Beim Teilhaushalt 03 insgesamt ergibt sich im Bereich der **sonstigen ordentlichen Erträge** eine positive Planabweichung in Höhe von 1,0 Mio. €, die im Wesentlichen auf die Auflösung von Pensionsrückstellungen und sonstigen Rückstellungen zurückzuführen ist. Im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wird aufgrund von Minderaufwendungen der Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung eine positive Planabweichung in Höhe von 0,3 Mio. € ausgewiesen. In den **bilanziellen Abschreibungen** ergeben sich aufgrund zu hoher Planwerte positive Abweichungen in Höhe von 0,7 Mio. €. Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** liegen insbesondere aufgrund zu hoher Ansätze der Aufwendungen für Schadensfälle und Leasing um 0,6 Mio. € unter ihrem Planwert.

Das Budget **41000 Gesundheitsamt** weist positive Planabweichungen in Höhe von 1,1 Mio. € aus, die insbesondere aus Minderaufwendungen der **Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen** resultieren.

Teilhaushalt 04, Dezernat 3, Jugend und Planung

Bei einem Planergebnis in Höhe von -123,5 Mio. € ergibt sich im Bereich des Teilhaushalts 04 eine positive Abweichung in Höhe von 2,6 Mio. €, die überwiegend dem Budget **36000 Jugendamt** zuzuordnen ist, dessen Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit um 2,2 Mio. € unter dem Haushaltsansatz liegt.

Dies resultiert insbesondere aus Minderaufwendungen in Höhe von 3,3 Mio. € aus der **sozialen Sicherung**. Im Bereich des sozialen Dienstes bestand u. a. aufgrund rückläufiger Fallzahlen von unbegleiteten minderjährigen Ausländern ein Minderbedarf in Höhe von 2,3 Mio. €. Des Weiteren weist die Förderung von Kindern in Tagespflege aufgrund des Rückgangs der Flüchtlingszahlen sowie Verzögerungen beim Ausbau von Kita-Plätzen Minderaufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. € aus. Im Vorjahresvergleich ergibt sich diesbezüglich ein Minderbedarf in Höhe von 6,8 Mio. €.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** hingegen überstiegen den Planansatz um 1,9 Mio. €. Hierbei handelt es sich insbesondere um höhere Erstattungen an andere Jugendämter im Bereich des sozialen Dienstes bedingt durch den Wechsel der örtlichen Zuständigkeit aufgrund von Wohnsitzwechseln. Diesbezüglich ergeben sich auch gegenüber dem Vorjahr Mehraufwendungen in Höhe von 1,5 Mio. €.

Teilhaushalt 05, Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 05 weist in seinem Budget **60000 Finanzabwicklung** positive Planabweichungen in Höhe von 251 T€ aus. Hiervon entfallen 504 T€ auf ein verbessertes Finanzergebnis, insbesondere aufgrund geringerer Zinsaufwendungen. Dem entgegen wirkt ein um 253 T€ niedrigeres Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, das im Wesentlichen in geringfügig niedrigeren Schlüsselzuweisungen vom Land begründet ist.

2.3. Finanzrechnung

Neben dem Ergebnisplan stellt der Finanzhaushalt einen weiteren wesentlichen Bestandteil des Haushaltsplans dar. Er bildet alle Einzahlungen und Auszahlungen ab und beschreibt die planerische Veränderung des Geldvermögens (Cashflow).

Die **Finanzrechnung** weist alle Einzahlungen und Auszahlungen nach. Das in der Finanzrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Veränderung der Finanzmittel) bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

Die Finanzrechnung 2017 stellt sich wie folgt dar:

Ein- und Auszahlungsarten		Ist-Ergebnis 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ist-Ergebnis 2017 EUR	über-, bzw. außer- planmäßige Mittel EUR
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	323,21	0	343,34	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.316.184,37	371.233.900	375.842.350,72	0,00
3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	12.560.996,01	11.212.300	12.786.049,42	0,00
4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	938.884,48	715.000	929.442,90	0,00
5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.958.277,84	6.031.500	5.765.870,96	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.868.212,09	82.265.800	88.477.753,79	0,00
7.	+ sonstige Einzahlungen	477.123,82	368.000	561.437,64	0,00
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.376.197,17	1.900.000	3.183.032,92	0,00
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	446.496.198,99	473.726.500	487.546.281,69	0,00
10.	Personalauszahlungen	66.424.484,53	71.481.100	68.899.934,15	0,00
11.	+ Versorgungsauszahlungen	4.090.214,82	4.155.500	4.296.307,66	0,00
12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.235.918,13	37.990.500	39.093.256,76	0,00
13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.480.617,13	3.880.000	2.988.971,40	0,00
14.	+ Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	43.805.935,11	50.122.500	56.656.606,92	0,00
15.	+ soziale Sicherung	292.826.858,36	291.007.000	278.590.312,21	0,00
16.	+ sonstige Auszahlungen	11.867.216,64	12.976.900	11.395.742,34	0,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.731.244,72	471.613.500	461.921.131,44	0,00
18.	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 12.235.045,73	2.113.000	25.625.150,25	0,00
19.	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	582.230,82	1.430.000	1.500.804,11	0,00
20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.220,00	0	2.480,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
22.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23.	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	584.450,82	1.430.000	1.503.284,11	0,00
25.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.377,36	0	92.601,52	0,00

Anlage 10

26.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.919.200,44	8.610.000	5.657.401,10	0,00
27.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.581.805,22	2.273.800	2.125.886,45	0,00
28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
29.	+ Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.021.958,66	3.000.000	951.624,66	0,00
30.	+ sonstige Investitionsauszahlungen	96.161,38	312.200	46.360,86	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.621.503,06	14.196.000	8.873.874,59	0,00
32.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.037.052,24	- 12.766.000	- 7.370.590,48	0,00
33.	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 19.272.097,97	- 10.653.000	18.254.559,77	0,00
34.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	14.261.381,22	12.766.000	11.450.000,00	0,00
34a.	Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00
35.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	8.901.423,58	7.032.800	6.547.418,42	0,00
36.	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen von Krediten für Investitionen	5.359.957,64	5.733.200	4.902.581,58	0,00
37.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	31.734.295,70	25.531.134	5.208.047,76	0,00
38.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	16.691.522,53	0	31.734.295,70	0,00
39.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	15.042.773,17	25.531.134	- 26.526.247,94	0,00
40.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	20.402.730,81	31.264.334	- 21.623.666,36	0,00
41.	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.194.685,28	20.611.334	- 4.086.497,11	0,00
42.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	- 64.052,44	0	717.390,52	0,00
43.	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.931.711,81	- 20.611.334	4.062.344,65	0,00
44.	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.062.344,65	0	693.238,06	0,00

Die Finanzmittel des Regionalverbandes sind im Jahr 2017 von 4,1 Mio. € um 3,4 Mio. € auf 0,7 Mio. € gesunken.

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

Im Jahr 2017 wurden überplanmäßige Mittel in Höhe von 600 T€ bewilligt. Hierbei handelt es sich ausschließlich um überplanmäßige Aufwendungen im Teilhaushalt 02 (Dezernat 1 Innere Dienste, Finanzen, Recht, Soziales und Arbeit) im Budget 31800 Kosten der Unterkunft u. a. nach SGB II.

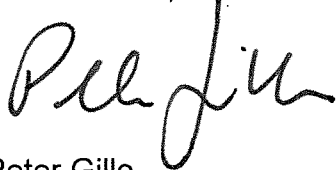
Die Mittel wurden aufgrund gestiegener Kostenerstattungen für Sach- und Personalkosten an die Bundesagentur für Arbeit benötigt. Zu deren Deckung wurden nicht beanspruchte Mittel aus dem Bereich der Personalaufwendungen verwendet, die im selben Teilhaushalt im Budget 11070 Personalamt bereitstanden.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Die Kontour GmbH hat zum 31.12.2017 ihren Geschäftsbetrieb eingestellt und wurde im Rahmen eines Asset Deals zum 01.01.2018 durch einen Unternehmenskauf inklusive aller bestehenden Verträge und Vertragsverpflichtungen von der City-Marketing Saarbrücken GmbH übernommen. In ihrer Sitzung vom 24.05.2018 stimmte die Regionalversammlung einer einvernehmlichen Aufhebung des Gesellschaftervertrages zum 31.12.2018 zu.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres haben sich nicht ereignet.

Saarbrücken, den 21.08.2019



Peter Gillo
Regionalverbandsdirektor