

Schritt für Schritt Aufbau des gewählten Controllingsystem

Schema "Aufbau Controlling" (Beträge in Mio. €)	ZeilenNr. Erg.rech. Zeilenname	Gesamthaushalt		Gebührenhaushalte		allgemeiner Haushalt		
		Ansatz	RE Stand	Ansatz	RE Stand	Ansatz	RE Stand	
		2018	20.08.2018	2018	20.08.2018	2018	20.08.2018	
Schritt 1: Trennung "Gesamt-HH" in die beiden Teil-HHe "Gebühren" und "allgemein"	1 Steuern und ähnliche Abgaben	42,5	38,4	0,0	0,0	42,5	38,4	
	2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9,6	5,4	0,1	0,0	9,5	5,4	
	3 + Sonstige Transfererträge	1,0	0,7	0,0	0,0	1,0	0,7	
	4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13,0	10,9	9,0	8,5	4,0	2,4	
	5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,5	0,6	0,0	0,0	0,5	0,6	
	6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,8	1,2	0,0	0,0	0,8	1,2	
	7 + Sonstige ordentliche Erträge	2,3	1,8	0,2	0,0	2,1	1,8	
	8 + Aktivierte Eigenleistung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	9 +/-Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	10 = Ordentliche Erträge	69,7	59,0	9,3	8,5	60,4	50,4	
	11 - Personalaufwendungen	14,3	6,5	0,2	0,1	14,0	6,4	
	12 - Versorgungsaufwendungen	0,5	0,6	0,0	0,0	0,5	0,6	
	13 - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	15,5	6,3	3,2	0,7	12,3	5,6	
	14 - Bilanzielle Abschreibungen	8,8	0,0	1,1	0,0	7,7	0,0	
	15 - Transferaufwendungen	32,0	26,7	3,4	3,4	28,6	23,3	
	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,9	2,0	0,0	0,0	2,9	2,0	
	17 = Ordentliche Aufwendungen	74,0	42,2	8,0	4,2	66,0	37,9	
	<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 + 17)</b>	<b>-4,3</b>	<b>16,8</b>	<b>1,3</b>	<b>4,3</b>	<b>-5,6</b>	<b>12,5</b>	
	19 + Finanzerträge	0,7	0,7	0,0	0,0	0,7	0,7	
	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,1	1,6	0,0	0,0	2,1	1,6	
	<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 + 20)</b>	<b>-1,4</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,4</b>	<b>-0,8</b>	
	<b>22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit(=Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-5,7</b>	<b>15,9</b>	<b>1,3</b>	<b>4,3</b>	<b>-7,0</b>	<b>11,7</b>	
	23 + Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 + 24)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
	<b>26 = Jahresergebnis (=Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-5,7</b>	<b>15,9</b>	<b>1,3</b>	<b>4,3</b>	<b>-7,0</b>	<b>11,7</b>	
<b>Aufteilung allgemeiner Haushalt auf "Asylbereich" und "sonstiger allgemeiner Haushalt"</b>								
Schritt 2: Trennung Teil- HH "allgemein" in die Bereiche "Asyl" und "sonstiger allgemeiner HH"	<b>Asylbereich</b>		Ansatz	RE Stand	<b>sonstiger allgemeiner Haushalt</b>		Ansatz	RE Stand
			2018	20.08.2018			2018	20.08.2018
	1 Steuern und ähnliche Abgaben		0,0	0,0	1 Steuern und ähnliche Abgaben		42,5	38,4
	2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1,5	0,1	2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		8,0	5,3
	3 + Sonstige Transfererträge		0,0	0,0	3 + Sonstige Transfererträge		1,0	0,7
	4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,6	0,5	4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3,4	1,9
	5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,0	0,0	5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,5	0,6
	6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,0	0,4	6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,8	0,8
	7 + Sonstige ordentliche Erträge		0,0	0,3	7 + Sonstige ordentliche Erträge		2,1	1,6
	8 + Aktivierte Eigenleistung		0,0	0,0	8 + Aktivierte Eigenleistung		0,0	0,0
	9 +/-Bestandsveränderungen		0,0	0,0	9 +/-Bestandsveränderungen		0,0	0,0
	10 = Ordentliche Erträge		2,1	1,3	10 = Ordentliche Erträge		58,3	49,2
	11 - Personalaufwendungen		0,4	0,2	11 - Personalaufwendungen		13,6	6,3
	12 - Versorgungsaufwendungen		0,0	0,0	12 - Versorgungsaufwendungen		0,5	0,6
	13 - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen		1,2	0,7	13 - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen		11,1	4,9
	14 - Bilanzielle Abschreibungen		0,4	0,0	14 - Bilanzielle Abschreibungen		7,3	0,0
	15 - Transferaufwendungen		2,0	0,8	15 - Transferaufwendungen		26,6	22,5
	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,5	0,4	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		2,4	1,6
	17 = Ordentliche Aufwendungen		4,5	2,0	17 = Ordentliche Aufwendungen		61,5	35,9
	<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 + 17)</b>		<b>-2,3</b>	<b>-0,7</b>	<b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-3,3</b>	<b>13,2</b>
	19 + Finanzerträge		0,0	0,0	19 + Finanzerträge		0,7	0,7
	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,0	0,0	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		2,1	1,6
	<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 + 20)</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>21 = Finanzergebnis</b>		<b>-1,4</b>	<b>-0,8</b>
	<b>22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit(=Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-2,3</b>	<b>-0,7</b>	<b>22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-4,7</b>	<b>12,4</b>
	23 + Außerordentliche Erträge		0,0	0,0	23 + Außerordentliche Erträge		0,0	0,0
	24 - Außerordentliche Aufwendungen		0,0	0,0	24 - Außerordentliche Aufwendungen		0,0	0,0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 + 24)</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
<b>26 = Jahresergebnis (=Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-2,3</b>	<b>-0,7</b>	<b>26 = Jahresergebnis (=Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-4,7</b>	<b>12,4</b>	