

Manuelle Aufstellung der Finanzrechnung 2009 (inklusive Detailhinweisen)				
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008	fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. Ansatz/Ist
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 2)			749.499,35-	
* Steuern und ähnliche Abgaben	1.551.919,24		3.687.684,17	3.687.684,17
Kreditor FA0005214; Ausgleichsbeleg 1300020245/2010; KR 6300062893 und 6300066231 wurden falsch in 2009 fortgeschrieben. Zahlung und Ausgleich erfolgte in 2010.			7.358.679,42-	
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 3)			68.338,84-	
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.239.917.522,59	2.379.858.878,35	2.346.627.552,06	33.231.326,29-
Schlüsselzuweisung (s. FIRE 2008)			31.495.558,00	
Schlüsselzuweisung (s. FIRE 2008)			233.217,50	
Schlüsselzuweisung (s. FIRE 2008)			2.300.823,88	
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 4)			246.796,89-	
* Sonstige Transfereinzahlungen	260.187.590,81	240.559.647,34	260.140.914,93	19.578.475,54
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		28.000,00		28.000,00-
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 5)			10.738.821,18-	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.240.017,31	40.780.377,56	15.074.273,94	25.706.103,62-
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 6)			4.403.001,96-	
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	222.390.611,85	213.936.740,21	206.775.968,24	2.821.704,99-
Korrektur durch Bankbuchhaltung, Buchung erfolgte aus technischen Gründen nicht komplett 1732* gegen VKto.Disposervice 1897000			1.197.842,30-	
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 7)			1.139.586,15-	
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 8)			2.223.333,10-	
* Sonstige Einzahlungen	435.153.640,59	12.876.176,98	452.173.859,12	434.897.727,72
Einzahl. auf VW-Debitor, anschließende Umb. auf AK 1732* ohne Fortschreibung			186.263,00-	
Aufhebung einer Teilzahlung auf KR wegen falscher Zuordnung urspr. Ausgleich 1300171957/Storno 1300179655 doppelte Ausweisung in Finanzrechnung			465.200,00-	
DR mit Konto Einzelwertberichtigung 54491000, (Anzahl. wurde mit DR ausgeglichen)			4.099,98	
* Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.898.097,14	25.056.836,00	32.722.714,30	7.665.878,30
** Einzahlung a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.195.339.399,53	2.913.096.656,44	3.322.459.303,93	404.042.630,83
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 9)			109.100,06-	
* Personalauszahlungen	160.284.994,43-	166.686.461,32-	163.673.515,30-	3.012.946,02
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 10)			4.851.944,68-	
* Versorgungsauszahlungen	37.682.690,33-	28.343.000,00-	33.370.814,99-	5.027.814,99-
Änderung gemäß Details Aufwendungsabstimmung, plus Belastung durch Kontoauszug 2009, aber Fortschreibung 2010			6.707,71-	
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 11)			14.353.491,43	
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	222.352.501,55-		459.384.468,16-	459.384.468,16-
Änderung gemäß Details Aufwendungsabstimmung, plus Belastung durch Kontoauszug 2009, aber Fortschreibung 2010			281,24-	
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 14)			11.473,94	
* Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29.518.376,57-	29.676.893,44-	29.461.142,69-	215.750,75
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 12)			125.768.227,03	
* Transferauszahlungen	1.904.134.034,17-	2.310.495.888,58-	1.935.217.760,36-	375.376.165,44
Fehlende Zahlungsabgrenzung Blindengeldlauf 12.2009 nach Releasewechsel			7.626.381,44-	
Änderung gemäß Details Aufwendungsabstimmung Schwebeposten			23.454.542,09-	
Änderung gemäß Details Aufwendungsabstimmung, plus Belastung durch Kontoauszug 2009, aber Fortschreibung 2010			353.839,68-	
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 1)			53.330,27	
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 13)			811.088,65	
* Sonstige Auszahlungen	698.603.397,43-	406.132.046,16-	710.364.268,09-	304.232.221,93-
Gehaltsvorschüsse, fehlende Zahlungsabgrenzung			21.047,68	
Auszahl.KR über Konto mit technischer Fipos 37994100 , KR6300006645 HHJ.2009			45.769,10-	
Auszahlung über Debitorengutschrift (über Konto Einzelwertberichtigung)			8.425,30-	
Auszahlung über Debitorengutschrift (über Konto Einzelwertberichtigung, Beleg 5800007483)			5.260,50-	
** Auszahlung a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.052.575.994,48-	2.941.334.289,50-	3.226.915.562,39-	390.039.642,87-
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.763.405,05	28.237.633,06-	95.543.741,54	14.002.987,96
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 15)			9.295.836,82	
* EZ a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	43.782.890,79	26.038.471,00	32.431.316,86	6.858.045,86
* EZ a. Veräußerung Sachanlagen	4.838.994,65	3.308.350,00	10.704.835,28	7.396.485,28
Aufnahme des Sachverhalts (Korrektur der Wertpapiere des Anlagevermögens)			15.000.000,00	
* EZ a. Veräußerung Finanzanlagen	13.868.257,68	9.256.936,08	10.756.941,28	1.500.005,20
* EZ v. Beiträgen + ähnl. Entgelten				
* Sonstige Investitionseinzahlungen	111.202,70	36.312,00	56.118,94	19.806,94
** Einzahlung a. Investitionstätigkeit	62.601.345,82	38.640.069,08	78.245.049,18	15.774.343,28
* AZ für Erwerb v. Grundstücken + Gebäuden	1.038.200,00-		2.821.650,49-	2.821.650,49-
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 18)			14.984,71	
* AZ für Baumaßnahmen	12.702.541,90-		11.863.252,66-	11.863.252,66-
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 17)			277.535,01	
* AZ für Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	5.108.876,51-		4.883.935,03-	4.883.935,03-
* AZ für Erwerb von Finanzanlagen	5.599.228,32-	3.380.866,06-	5.387.142,41-	2.006.276,35-
* AZ von aktivierbaren Zuwendungen				
Korrektur aufgrund Geschäftsprozesse der Abrechnungskonten (Sachverhalt 16)			611.554,14	
* Sonstige Investitionsauszahlungen	1.756.344,92	57.988.692,54	379.768,65-	57.608.923,89
** Auszahlung a. Investitionstätigkeit	22.692.501,81-	61.369.558,60-	24.431.675,38-	36.033.809,36
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	39.908.844,01	22.729.489,52-	53.813.373,80	51.808.152,64
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	182.672.249,06	50.967.122,58-	149.357.115,34	65.811.140,60
* EZ a.d. Aufnahme von Darlehen	50.243.839,54	58.246.851,00	45.800.000,00	12.446.851,00-
* EZ a. Rückflüssen von Darlehen	104.720,47		1.592,41	1.592,41
* EZ Kreditaufn. Liquiditätssicherung				
** Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	50.348.560,01	58.246.851,00	45.801.592,41	12.445.258,59-
* AZ für die Tilgung von Darlehen	55.727.947,23-	97.273.881,00-	89.646.475,72-	7.627.405,28
* AZ für die Gewährung von Darlehen				
* AZ Tilgung Kredite Liquiditätssicherung				
** Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	55.727.947,23-	97.273.881,00-	89.646.475,72-	7.627.405,28
*** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.379.387,22-	39.027.030,00-	43.844.883,31-	4.817.853,31-
Nicht aufteilbare unechte Zahlungen auf Verrechnungskonten			1.291.838,45	
***** Änderungen d. Bestandes an eigenen Finan	177.292.861,84	89.994.152,58-	106.804.070,48	60.993.287,29
* Anfangsbestand an Finanzmitteln				
* Bestand an fremden Finanzmitteln				
***** Liquide Mittel	177.292.861,84	89.994.152,58-	106.804.070,48	60.993.287,29
Tatsächliche Liquiditätsveränderung			-105.635.793,95	
Abweichung			1.168.276,53	