

Haushaltssicherungskonzept 2023-2033 |

Inhaltsverzeichnis

1	Einleitung und Gesetzliche Grundlagen.....	86
2	Analyse der strukturellen Probleme und der Ursachen der Ausgangslage	87
2.1	Gesamtökonomische Rahmenbedingungen.....	87
2.2	Entwicklung der vergangenen Haushaltsjahre	87
2.3	Haushaltsstruktur	89
3	Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung.....	91
4	Fortschreibung der Plandaten und Ergebnisentwicklung.....	93
4.1	Grundlagen der Fortschreibung	93
4.2	Ergebnisplan.....	94
4.3	Finanzplan.....	94
5	Nachhaltige Steuerung des kommunalen Haushaltes	95

1 Einleitung und Gesetzliche Grundlagen

Grundsätzlich muss der Haushalt gem. § 76 Abs. 2 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Kann die Gemeinde ihren Haushalt nicht mehr ausgleichen – reichen also die Erträge nicht mehr aus, um die Aufwendungen zu decken – muss sie ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufstellen. Die Voraussetzungen, wann ein HSK aufzustellen ist, werden in § 76 GO NRW festgelegt. Danach muss die Gemeinde ein HSK aufstellen, wenn:

- innerhalb eines Haushaltsjahres der Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als 25 % verringert wird oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren der Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als 5 % verringert wird oder
- innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Das HSK soll die geordnete Haushaltswirtschaft der Gemeinde wiederherstellen. Es müssen geeignete Maßnahmen ergriffen und umgesetzt werden, die einen Haushaltsausgleich wieder möglich machen. Nach § 76 Abs. 2 GO NRW muss spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich gem. § 75 Abs. 2 GO NRW erreicht sein.

Das HSK ist Teil des Haushaltsplanes (vgl. § 1 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) und gem. § 41 Abs. 1 Buchstabe h) GO NRW vom Rat aufzustellen. Als Bestandteil des Haushaltsplanes bedarf es der Beschlussfassung durch den Rat.

Wird das vorgelegte HSK durch die Aufsichtsbehörde nicht genehmigt, unterliegt die Gemeinde der vorläufigen Haushaltsführung gem. § 82 GO NRW. Hiernach dürfen nur Ausgaben geleistet werden, zu denen die Gemeinde rechtlich verpflichtet ist, bzw. die zur Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind. Es dürfen keine neuen rechtlichen Verpflichtungen eingegangen werden.

Ziel eines HSK ist die schnellstmögliche Herbeiführung eines dauerhaft ausgeglichenen Haushaltes im Rahmen der Konsolidierungsfrist gem. § 76 GO NRW zur Sicherung der dauernden Leistungsfähigkeit der gemeindlichen Aufgabenerfüllung und Erhaltung des Eigenkapitals.

Im Rahmen der Aufstellung des Entwurfs des Haushaltsplanes 2023 zeigten die Jahresergebnisse, dass die Voraussetzungen gem. § 76 GO NRW erfüllt sind. Das HSK umfasst den Konsolidierungszeitraum bis 2033.

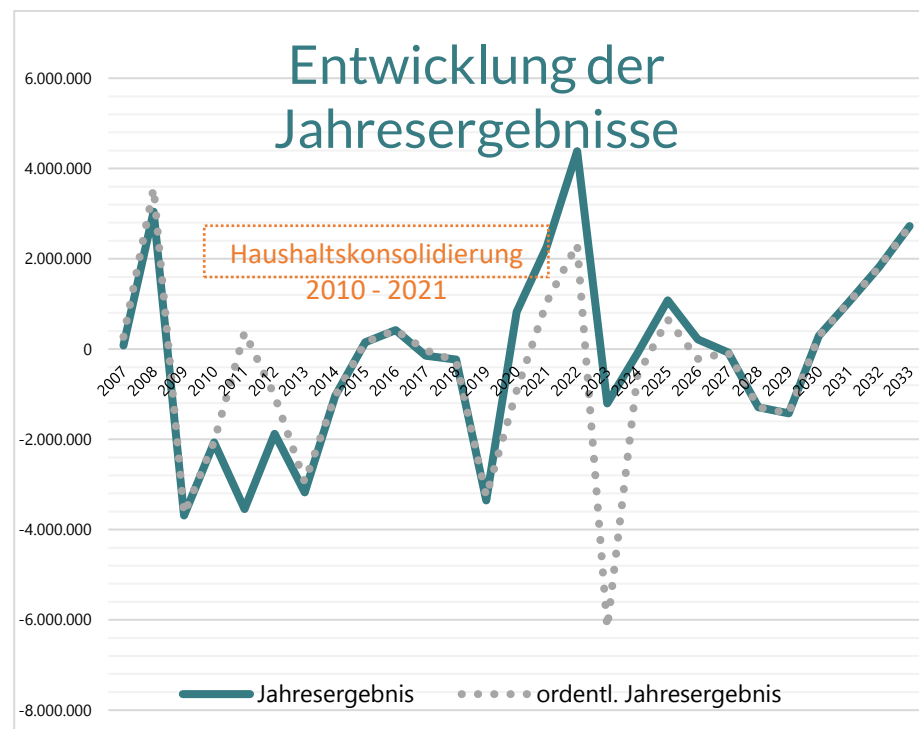
2 Analyse der strukturellen Probleme und der Ursachen der Ausgangslage

2.1 Gesamtökonomische Rahmenbedingungen

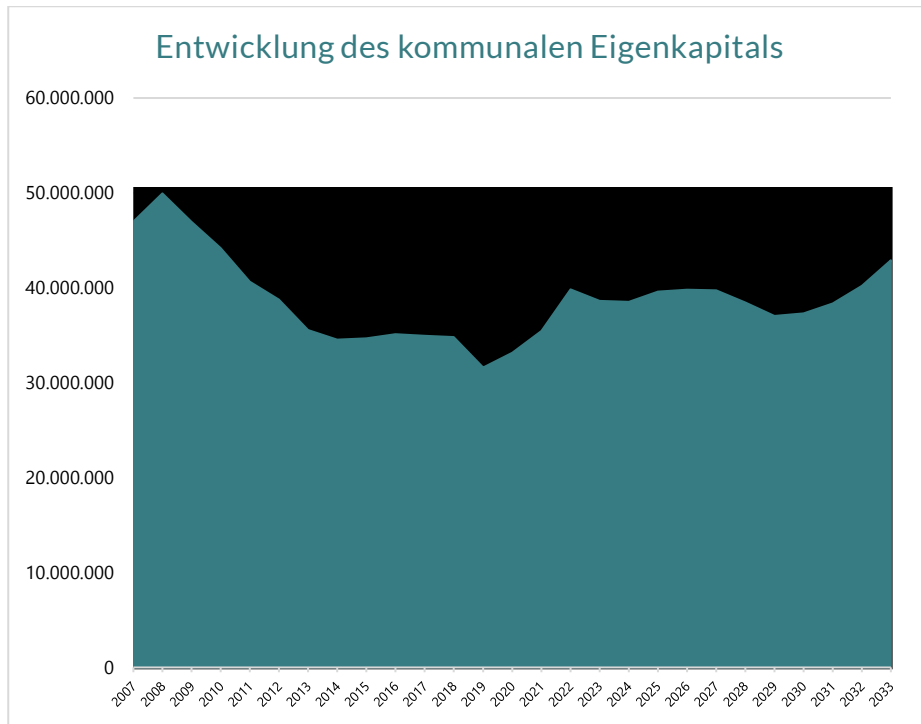
Die gesamtökonomischen Rahmenbedingungen, aufgrund der gesellschaftlichen und geopolitischen Entwicklungen der vergangenen drei Jahre, haben die Rahmenbedingungen für die öffentlichen Finanzen insgesamt und für die Kommunen im Besonderen deutlich verändert. Die multiplen internationalen Krisen haben maßgeblich dazu beigetragen, dass eine aufgabenadäquate kommunale Finanzausstattung – durch die vulnerable Einnahme- / Ertragslage und überproportional steigende Ausgaben - in absehbarer Zeit nicht erreichbar ist. In den Haushaltsjahren vor der Corona-Pandemie wurde dieses grundlegende Problem durch das stetige Wachstum, verbunden mit jährlich steigenden Steuereinnahmen, relativiert.

Eine ausführlichere Darstellung zur Entwicklung der kommunalen Finanzen und der Chancen und Risiken für die Haushaltsplanung der Gemeinde Alfter ist dem Vorbericht zum aktuellen Haushaltsplan zu entnehmen.

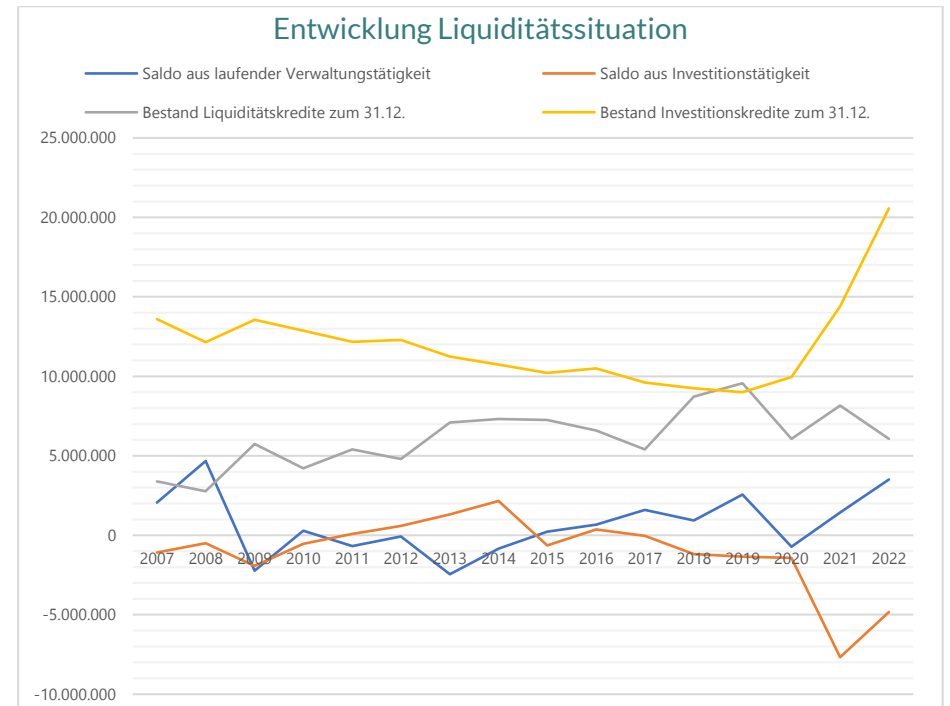
2.2 Entwicklung der vergangenen Haushaltsjahre



Die abgebildete **Entwicklung der Jahresergebnisse** zeigt, dass trotz des vorangegangenen Konsolidierungszeitraums mit den ergriffenen Maßnahmen, die Jahresergebnisse defizitär geblieben sind. Der Haushaltsausgleich in 2021 konnte erreicht werden und die Ist-Ergebnisse haben sich gegenüber der Planung insgesamt verbessert (rd. 7,4 Mio. €). Die Betrachtung der Entwicklung der ordentlichen Jahresergebnisse zeigt, dass insbesondere die Jahre 2020 bis 2022 deutlich schlechter abgeschlossen haben. Die Verbesserung der Jahresergebnisse ist mit den Isolationsbeträgen – bedingt durch Corona und den Krieg in der Ukraine (für die Haushaltsjahre ab 2022) – zu begründen (Verschlechterung des ordentlichen Jahresergebnisses durch außerordentliche Ergebnisse). Die aufgehäuften Isolationsbeträge werden als Bilanzierungshilfen über einen Zeitraum von 50 Jahren abgeschrieben.



Bis einschließlich des Haushaltsjahres 2021 wurden rd. 19 % des **Eigenkapitals** durch die jährlichen Defizite verbraucht. Der vergangene Konsolidierungszeitraum mit den bisher durchgeführten Maßnahmen hat insofern nicht die notwendige Krisenresilienz geschaffen, um die notwendige Finanzkraft für die Abfederung konjunktureller Verschlechterungen sowie für die Umsetzung kommunaler Investitionen zu haben.



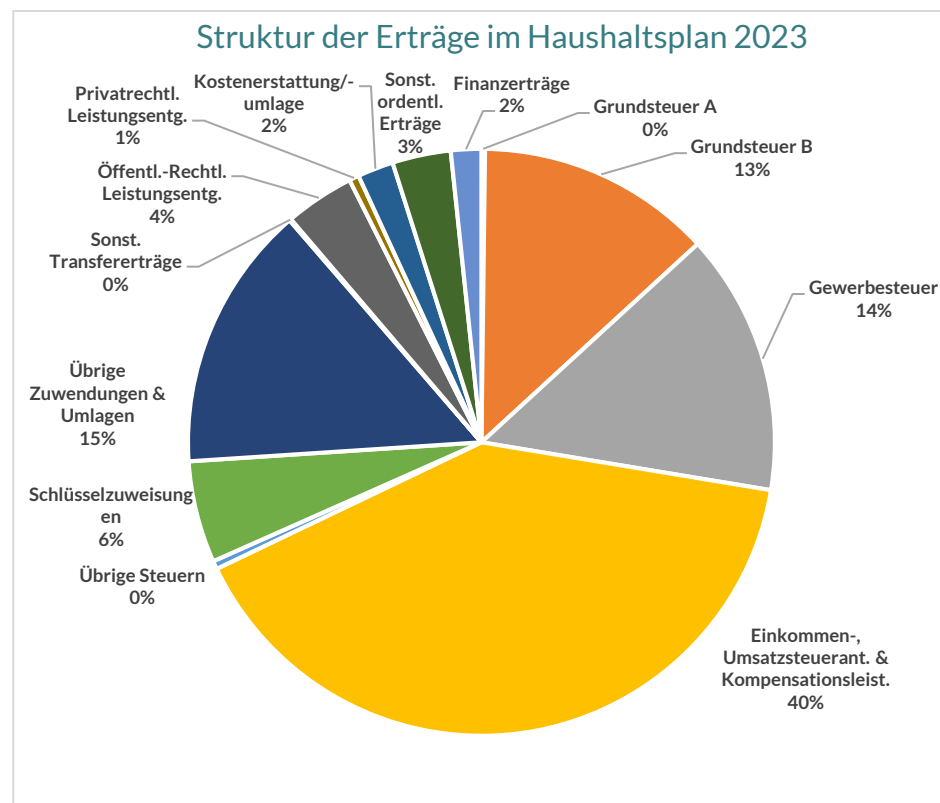
Die Rückschau auf die Entwicklung der **Liquiditätssituation** und der lang- und kurzfristigen Verschuldung stellt ebenfalls dar, dass keine ausreichenden Finanzmittel aus der operativen Verwaltungstätigkeit zur Verfügung standen, um die Liquiditätskredite zu reduzieren und die Investitionstätigkeit mit eigenen Mittel finanzieren zu können.

Während der Haushaltsjahre 2020 / 2021 zeichnete sich ab, dass die mittelfristige Entwicklung einen strukturellen Ausgleich nicht realistisch erscheinen lässt. Die konjunkturellen Rahmenbedingungen führten schließlich zu einer rasanten Verschlechterung der Haushaltssituation der Gemeinde Alfter.

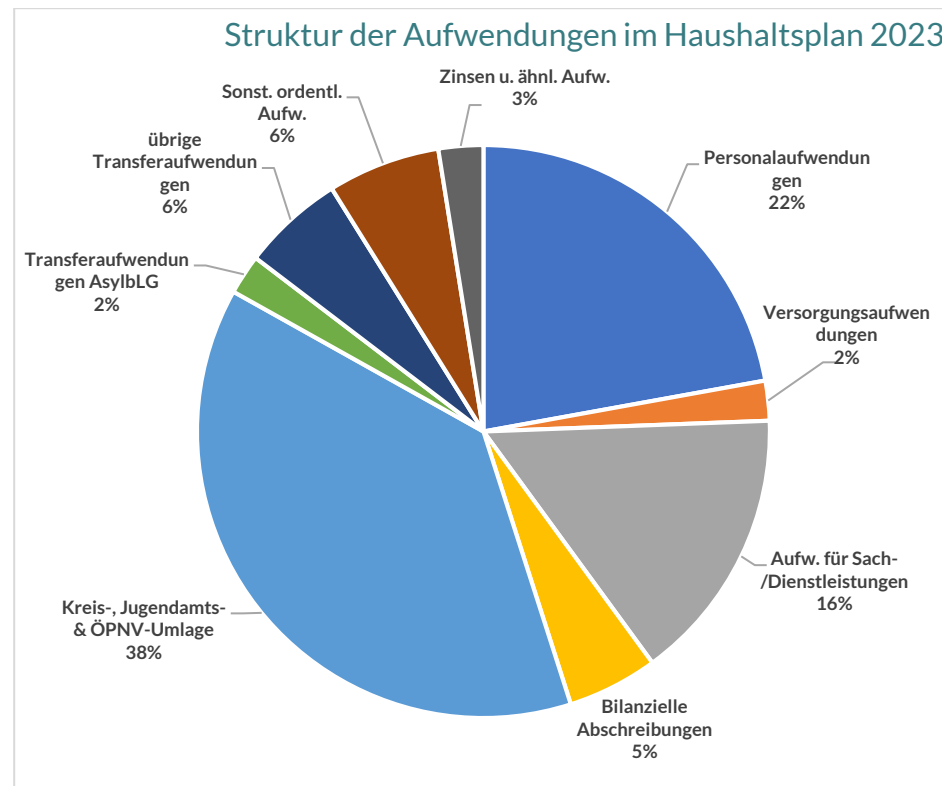
2.3 Haushaltsstruktur

Die Betrachtung der Ertrags- und Aufwandsstruktur des Haushaltes der Gemeinde Alter zeigt, von welchen wesentlichen Größen die wirtschaftliche Entwicklung abhängig ist.

Die **Ertragsseite** ist geprägt von den Steuererträgen und den Zuweisungen (insgesamt rd. 88 %). Davon machen rd. 61 % der Steueranteil an Einkommen- und Umsatzsteuer und die Zuweisungen von insbesondere Bund und Land aus. Die „steuerbaren“ Erträge (Grund- und Gewerbesteuer), die über die Hebesätze beeinflusst werden können, betragen rd. 28 %.



Die Struktur der **Aufwendungen** im Haushaltsplan macht deutlich, dass diese im Wesentlichen beeinflusst wird durch Personal- und Versorgungsaufwendungen (24 %), die Kreisumlagen (rd. 38 %) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 16 %). Insgesamt machen diese Aufwendungen einen Anteil von rd. 78 % aus.



Der Vergleich der Plandaten 2023 zu den Ergebnissen des Haushaltsjahres 2022 zeigt folgende Entwicklung bei den Erträgen und Aufwendungen:

	Ergebnis 2022	Planung 2023	Veränderung
Erträge	48.644 T€	47.144 T€	- 1.500 T€ (3,1 %)
Aufwendungen	46.754 T€	53.320 T€	+ 6.566 T€ (14 %)
Ord. Jahresergebnis	+ 1.890 T€	- 6.176 T€	- 8.066 T€ (426 %)

Die wesentlichen Faktoren für die Verschlechterungen sind:

- Die Schlüsselzuweisungen sinken um rd. 1.895 T€ (41,8 %)
- Die Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen um rd. 755 T€; ohne die Berücksichtigung der Rückstellungen steigen die Personalkosten um rd. 742 T€
- Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um rd. 1.360 T€ (19,6 %)
- Die Transferaufwendungen steigen um rd. 2.318 T€ (10,4 %)
- Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen um rd. 848 T€ (33,4 %)
- Die Zinsaufwendungen steigen um rd. 1.020 T€ (313 %)

Die Steuererträge insgesamt bleiben stabil mit einer leichten Verbesserung von rd. 1,8 %. Die übrigen Erträge sind in ihrer Wirkung nicht von wesentlicher Bedeutung bzw. die Verringerung der Ansätze geht einher mit der reduzierten Veranschlagung von entsprechenden Aufwendungen (bspw. AsylbLG und FlüAG-Erstattung).

Neben den genannten Verschlechterungen der Haushaltssituation im operativen Geschäft des laufenden Jahres, aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Veränderungen, kommen auf die Gemeinde Alfter mittelfristig erhebliche zusätzliche Bedarfe bei der Investitionstätigkeit hinzu. Der Rat der Gemeinde Alfter hat beschlossen, ab dem Schuljahr 2023 / 2024 eine weiterführende Schule in Form eines Gymnasiums zu gründen. Die erforderliche Anzahl von Schüler / Schülerinnen wurde im Anmeldeverfahren erreicht. Die Investitionskosten für die bauliche Erweiterung des Schulcampus in Oedekoven werden mit insgesamt rd. 80 Mio. € angenommen (bis 2029). Die Auswirkungen sind bei einem Investitionsvolumen dieser Größenordnung (Investitionen ohne Gymnasium 2023 bis 2026 rd. 56 Mio. €) von erheblicher Bedeutung für den Haushalt der Gemeinde Alfter. Die zusätzlichen haushälterischen Belastungen stellen sich insgesamt betrachtet wie folgt dar:

Investitionskosten für Neubauten und Erweiterung inkl. Ingenieurleistungen	78.935 T€
Abschreibung p.a. <i>(gerechnet auf die gesamten Herstellungskosten)</i>	1.208 T€

Zinsen p.a. <i>(gerechnet für das gesamte Kreditvolumen)</i>	2.094 T€
Tilgung p.a. <i>(gerechnet für das gesamte Kreditvolumen)</i>	1.579 T€
Laufende Betriebskosten p.a., für Bewirtschaftung, Lehrmittel, Personal etc. <i>(gerechnet auf ein vollständiges HH-Jahr mit einer vollständigen Schule)</i>	1.896

Die vorliegende Haushaltsplanung berücksichtigt alle bekannten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, sowie den derzeit bekannten Investitionsbedarf.

3 Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Mit Beschluss vom 10.01.2023 hat der Rat folgenden Beschluss für eine Grundstruktur für das HSK gefasst:

„Der Rat beschließt, die Grundstruktur des HSK 2023 bis 2033 mit der Zielsetzung aufzustellen, dass ein struktureller Haushaltsausgleich herbeigeführt werden kann, die Liquiditätssituation gesichert und der Abbau des kommunalen Eigenkapitals begrenzt wird, um ein geordnetes Haushaltsmanagement zu gewährleisten und die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde Alfter sicherzustellen. Er verpflichtet sich dabei, den Erweiterungsbau des Gymnasiums, die Konsolidierungsmaßnahmen und die Hebesätze der Realsteuern so zu gestalten, dass das HSK genehmigungsfähig ist.

Folgende Eckpunkte sind bei der Aufstellung des Haushaltsplan-Entwurfs inklusive des Entwurfs für das HSK zu berücksichtigen:

1. Die Kosten für den Erweiterungsbau des Gymnasiums auf normalem Qualitätsstandart sind gegenüber der am 08.12.2022 vorgelegten Machbarkeitsstudie deutlich zu reduzieren. Die vom Rat eingesetzte Lenkungsgruppe HSK begleitet den Prozess von der Machbarkeitsstudie bis hin zur Planung des Erweiterungsbaus gemeinsam mit der Verwaltung und den beauftragten Pädagogen.
2. Die Verwaltung legt Prüfergebnisse zu den in der Anlage aufgeführten möglichen Konsolidierungsmaßnahmen des Haushalts vor.
3. Alle Konsolidierungsmaßnahmen müssen dazu führen, die Hebesätze der Realsteuern sozial verträglich zu gestalten.

Der Rat beauftragt die Verwaltung, im 1. Quartal 2023 einen Haushaltsplan-Entwurf für das Jahr 2023 und im 4. Quartal 2023 die Eckpunkte für einen Entwurf Doppelhaushalt 2024/2025 vorzulegen, sofern die erforderlichen Rahmendaten zur Verfügung stehen, die eine verlässliche Haushaltsplanung ermöglichen.“

Die Liste mit den o.g. Konsolidierungsmaßnahmen ist als *Anlage* zu diesem HSK beigefügt. Die aufgeführten Maßnahmenideen sind nicht abschließend und werden mit der Fortschreibung des HSK in den kommenden Jahren weiterentwickelt und entsprechend dem notwendigen Konsolidierungsbedarf ergänzt.

Im Zusammenhang mit der Genehmigung des Anmeldeverfahrens für die Neugründung des Gymnasiums durch die Bezirksregierung Köln, musste die Gemeinde Alfter die erforderliche Finanzkraft für die gegenwärtigen und künftigen Aufgaben nachweisen. Mit dem vorgenannten Beschluss des Rates wurden die grundsätzlichen Rahmenbedingungen vorgegeben, um die Herstellung des strukturellen Haushaltsausgleichs herbeizuführen und ein geordnetes Haushaltsmanagement wiederherzustellen. Die genannten Konsolidierungsmaßnahmen bedürfen einer sorgfältigen Prüfung durch die Verwaltung und werden Eingang finden in die Fortschreibung des HSK im Haushaltsplan 2024 /25.

Die **wesentlichen strategischen Grundpfeiler für das HSK** der Gemeinde Alfter sind:

- Herstellung eines strukturellen Haushaltsausgleichs, optimalerweise durch positive ordentliche Jahresergebnisse.
- Sicherstellung der Liquidität in der operativen Verwaltungstätigkeit, die mindestens ausreichend ist, um die ordentliche Tilgung der Investitionskredite zu tragen und darüber hinaus freie Finanzmittel zur Senkung der Liquiditätskredite schafft.
- Begrenzung des Abbaus des Eigenkapitals, um eine solide wirtschaftliche Basis für die dauerhafte Leistungsfähigkeit der kommunalen Aufgabenerfüllung und Daseinsvorsorge zu erreichen.

Bei der Aufstellung des HSK müssen sämtliche mögliche Maßnahmen, die geeignet erscheinen, die geordnete Haushaltswirtschaft wiederherzustellen, geprüft werden und in das HSK einbezogen werden. Dies umfasst sowohl Maßnahmen, die darauf abzielen, die Aufwendungen / Auszahlungen zu senken, als auch die Erträge / Einzahlungen zu steigern. Aus Sicht der Verwaltung kommen hierfür folgende Maßnahmen Szenarien in Betracht, die i.R. der Aufstellung des HSK noch einer weitergehenden Prüfung bedürfen. Auch dies gilt zunächst unabhängig davon, ob und wie die Kosten für ein neues Gymnasium zu finanzieren sind. Die nachstehende Aufzählung, der allgemein genannten Konsolidierungsfelder ist nicht abschließend:

- Grundsätzliche kritische Aufgabenverifizierung aller Produkte mit dem Ziel der Reduzierung von Standards und Leistungen, die nicht der unmittelbaren Daseinsvorsorge dienen. Die kritische Aufgabenbetrachtung muss auch die Kostensenkung bzw. Optimierung im Bereich der Pflichtaufgaben beinhalten.

- Prüfung zur Optimierung des Raumbedarfs für den Betrieb der OGSen (bspw. durch Nutzung der vorhandenen Räumlichkeiten der Grundschulen; insbesondere Verzicht auf die Schaffung von weiteren zusätzlichen Raumkapazitäten).
- Personalwirtschaftliche Maßnahmen (bspw. Optimierung / Reduzierung der Stellenanteile, mit dem Ziel die Steigerung der Personalkosten abzuschwächen z.B. durch Deckelung der Stellen im Stellenplan, Wiederbesetzungssperren und Wiederbesetzung nur nach Prüfung von organisatorischen Maßnahmen, Reduzierung der Stellenanteile in der Verwaltung um X % in den kommenden fünf Jahren)
- Beschränkungen bei der Umsetzung von Investitions- und Sanierungsmaßnahmen (bspw. nur sofern entsprechende Fördermittel zur Mitfinanzierung zur Verfügung stehen, zeitliche Streckung der Investitionsmaßnahmen zur Verteilung der Kosten auf die kommenden Haushaltsjahre).
- Durchführung (höherer) Gewinnabschöpfung bei den kommunalen Beteiligungen
- Reduzierung / Streichung von Zuschüssen
- Kostendeckende Anhebung der Elternbeiträge für die OGSen
- Anhebung der Friedhofsgebühren (kostendeckend)
- Erhebung einer Gewässerunterhaltungsgebühr zur Refinanzierung der Unterhaltungskosten für die Bach-/Gewässerrläufe nach dem LWG NRW.
- Erhebung von Benutzungsgebühren für kommunale Einrichtungen und Gebäude, die bisher nicht bzw. nicht kostendeckend erhoben werden
- Einführung einer Zweitwohnungssteuer
- Anhebung der Hundesteuerhebesätze
- Überprüfung der allgemeinen Verwaltungsgebühren mit dem Ziel der kostendeckenden Erhebung

Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs wurden durch den Kämmerer die einzelnen Produktgruppenbudgets mit den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf den Durchschnitt der Ist-Ergebnisse der Jahre 2019 bis 2021 gekürzt. Die vergangenen Haushaltsjahre haben gezeigt, dass die geplanten Budgets für die laufenden Aufwendungen und die Umsetzung der vorgesehenen Maßnahmen ausreichend bemessen waren. Die Jahresergebnisse schlossen i.d.R. mit einem verbesserten

Ergebnis ab (was von verschiedenen Faktoren abhängig war). Die errechneten Durchschnittsbudgets wurden mit einem rd. 15 %igen Aufschlag versehen, um die Kostensteigerungen der kommenden Jahre abfedern zu können. Einzelne Sachverhalte und Maßnahmen, die außerhalb des „laufenden Geschäfts“ liegen, wurden separat in der Budgetplanung berücksichtigt. Insgesamt wurden gegenüber der ersten Budgetplanung der Organisationseinheiten rd. 2,5 Mio. € gekürzt.

Im vorliegenden Haushaltsplan wurden folgende Konsolidierungsmaßnahmen berücksichtigt:

Produktgruppe	Konsolidierungsmaßnahme	Konsolidierungsvolumen
1.03.02 OGS	Anpassung der Elternbeiträge zur Kostendeckung	170 bis 320 T€ (in Abhängigkeit von 2024 bis 2026)
1.13.06 Friedhöfe	Anpassung der Benutzungsgebühren und Gebühren für Grabnutzungsrechte zur Kostendeckung	100 T€
1.16.01 Allg. Finanzwirtschaft	Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B in 2024 auf 1.500 v.H. und in 2027 auf 1.800 v.H.	5.981 T€ (2024, netto) * 2.667 T€ (2027, netto) *

**) Die genannten Netto-Beträge berücksichtigen die Verbesserung der Allgemeinen Deckungsmittel insgesamt, nach entsprechender Auswirkung auf die Steuerkraft und Umlagegrundlagen. Der Betrag für das Jahr 2027 gibt die Mehrerträge gegenüber der Weiterberechnung mit einem Hebesatz von 1.500 v.H. wider.*

Derzeit basiert das HSK und dessen Genehmigungsfähigkeit fast ausschließlich auf der Anhebung der Hebesätze für die Grundsteuer B. Das HSK musste kurzfristig die nötige Genehmigungsfähigkeit für die Genehmigung des Anmeldeverfahrens für das Gymnasium aufzeigen, um hierdurch die Finanzkraft der Gemeinde Alfter für dieses Vorhaben darzustellen. Das HSK musste vorab die Finanzkraft der Gemeinde Alfter darstellen, um die Genehmigungsfähigkeit des Anmeldeverfahrens für das Gymnasium aufzuzeigen. Es wurde ausschließlich der Hebesatz für die Grundsteuer B als Konsolidierungsmaßnahme in den Fokus genommen, da über diese Steuer ebenso Bürgerinnen und Bürger, als auch Unternehmen mit einbezogen werden.

Die genannten Hebesätze stellen eine enorme Belastung der Bürgerinnen und Bürger dar, insbesondere vor dem Hintergrund der Preissteigerungen im Allgemeinen. Zur Finanzierung der Aufgaben und Investitionsvorhaben ist eine Anhe-

bung der Hebesätze für die Grundsteuer unausweichlich. Um den Hebesatz in einem verträglichen Maße zu halten, müssen alle in der Maßnahmenliste aufgezählten Konsolidierungsmaßnahmen ernsthaft geprüft und schnellstmöglich in die Umsetzung gebracht werden.

4 Fortschreibung der Plandaten und Ergebnisentwicklung

4.1 Grundlagen der Fortschreibung

Für die Fortschreibung der Plandaten (nach der mittelfristigen Finanzplanung) ab 2027 ff. wurden die nachfolgend errechneten sog. „Wachstumsraten“ zugrunde gelegt. Die Wachstumsraten sind nach den Vorgaben des Gesetzgebers bei der Planung - über den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanungen hinaus - heranzuziehen, also für den Zeitraum, der nicht durch die Orientierungsdaten abgedeckt ist. Die Berechnung erfolgt durch einen arithmetischen Mittelwert der - dem Planungsjahr vorangegangenen - Ist-Ergebnisse eines Zehn-Jahreszeitraums.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2,4 %
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6,4 %
Gewerbsteuer	4,9 %
Grundsteuer A	1,9 %
Grundsteuer B	2,5 %
Vergnügungssteuer	18,9 %
Hundesteuer	2,4 %
Kompensationszahlungen	1,0 %
Schlüsselzuweisungen	2,7 %
Kreisumlage	1,4 %
Jugendamtsumlage	2,4 %
ÖPNV-Umlage	3,8 %

Darüber hinaus wurden für die weiteren Ertrags- und Aufwandsgruppen folgende Steigerungsraten angenommen:

Personalaufwendungen	1,0 %
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	0,0 bis 1,0 %
Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,0 %*
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,0 %
Zinsaufwendungen	0,5 %

* Berücksichtigt sind ab 2027 die Verringerung durch vollständige Abschreibung auf AV sowie die zusätzlichen Belastungen durch das Gymnasium

4.2 Ergebnisplan

Die Entwicklung der **Jahresergebnisse** nach der aktuellen Planfortschreibung stellt sich für den Zeitraum 2027 – 2033 wie folgt dar:

2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
-76 T€	-1.291 T€	- 1.423 T€	294 T€	1.048 T€	1.827 T€	2.725 T€

Bei einer angenommenen mittel- bis langfristig positiven Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, einer annähernd gleichbleibenden Aufgaben- und Finanzierungsstruktur und einer konsequenten Umsetzung der Konsolidierungsmaßnahmen, ist bis 2033 mit einem strukturellen Haushaltsausgleich zu rechnen.

Der Ergebnisplan für den Zeitraum 2027 – 2033 ist als *Anlage* beigefügt.

4.3 Finanzplan

Der **Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit** (also die zahlungswirksame Abbildung der Abwicklung von laufenden Aufgaben) entwickelt sich nach der Fortschreibung der aktuellen Plandaten wie folgt:

2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
3.405 T€	2.154 T€	3.205 T€	4.914 T€	5.657 T€	6.425 T€	7.318 T€

Der **Saldo aus der Investitionstätigkeit** berücksichtigt in den genannten Jahren lediglich die Finanzmittel für die Neu-/Erweiterungsbauten für das Gymnasium und die Fortschreibung der Ansätze für die Festwerte. Die weitere Investitionstätigkeit muss mit der Fortschreibung der Haushaltsplanung konkretisiert werden; sie ist insofern nicht abschließend.

2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
-27.992 T€	-14.990 T€	-1.667 T€	-220 T€	-222 T€	-224 T€	-226 T€

Die Darstellung der **Finanzierungstätigkeit** in der Gesamtbetrachtung bildet die „Auswirkung der Finanzierungstätigkeit“ (*Anlage*) ab. Hieraus ist ableitbar, dass die Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit die vollständige Rückführung der Liquiditätskredite ermöglicht und darüber hinaus ausreichend ist, um die momentane ordentlichen Tilgung der Investitionskredite zu finanzieren. Ein echter Liquiditätszuwachs, der erforderlich ist, um die Eigenfinanzierung sicherzustellen, ist letztlich nur durch die Generierung von zusätzlichen, höheren Erträgen möglich.

Es ist zu beachten, dass durch die Fortschreibung und Konkretisierung der Investitionstätigkeit für die Haushaltsjahre 2027 ff. voraussichtlich weiterer Kreditbedarf notwendig wird, der wiederum entsprechende Tilgung (und Zinsbelastung) zur Folge hat. Die dargestellten Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit werden in den kommenden Jahren insofern notwendig sein, um die Finanzierung des operativen Verwaltungsgeschäfts inkl. der ordentlichen Tilgung zu tragen. Darüber hinaus wird das Haushaltsrisiko aus den Zinsbelastungen durch kurzfristige Kredite (Liquiditätskredite) reduziert.

5 Nachhaltige Steuerung des kommunalen Haushaltes

Ausgehend von den „wesentlichen strategischen Grundpfeilern“ für das HSK kann ein dauerhaft struktureller Haushaltsausgleich (des ordentlichen Jahresergebnisses) mit einer gleichzeitigen Sicherstellung der Liquidität und der Begrenzung des Abbaus des Eigenkapitals nur gelingen, wenn eine signifikante Steigerung der Erträge generiert wird. Die genannten Maßnahmenideen, betreffend „Ausgaben / Aufwendungen“ können eine Reduzierung der Kostenseite kurzfristig erwirken. Eine nachhaltige Kostenreduzierung ist bei dem gegebenen Aufgabenvolumen und den mittelfristig auf die Gemeinde Alfter zukommenden Aufgaben sowie den damit verbundenen Investitionen nicht realistisch. Durch die nicht abzuschätzenden zusätzlichen Ausgaben (weitere Übertragung von Aufgaben auf die Kommunen, Nichteinhaltung des Konnexitätsprinzips, Verschlechterung der konjunkturellen Rahmenbedingungen, Umsetzung des Rechtsanspruchs der Ganztagsbetreuung in den Schulen, Ausbau der Kindertagesbetreuung, Unterbringung von Zufluchtsuchenden etc.) bestehen daher – trotz berücksichtigter Kostensteigerungen im Haushalt – erhebliche Haushaltsplanungsrisiken.

Die finanzwirtschaftliche und haushaltärtsche Bedeutung des Betriebs des Gymnasiums und der hierfür erforderlichen Neu- und Erweiterungsbauten wurde bereits in einigen Vorlagen an den Rat dargelegt. Zum gegenwärtigen Planungsstand können die Kostenschätzungen für den Investitionsbedarf nicht abschließend sicher beziffert werden; teilweise wurden ggf. erforderliche bauliche Maßnahmen noch nicht in der Kalkulation berücksichtigt (Raumbedarf für die OGS Oedekoven, Umbau / Sanierung / Erweiterung Dreifachsporthalle und / oder An- / Neubau eines Schwimmbades für den Lehrbetrieb, Errichtung von Interimsklassenräumen zur Überbrückung während der Bauphase, Herstellung von Parkplätzen und sonstige infrastrukturelle Maßnahmen). Die verbleibenden Unwägbarkeiten werden erst mit der Fortschreibung der Planung entsprechende Klarheit bringen.

Der Rat hat eine Lenkungsgruppe eingesetzt, die den Prozess der Aufstellung, Fortschreibung und Umsetzung des HSK begleiten sollen. Sie besteht aus Vertretern der Fraktionen und der Verwaltung. Die erforderlichen Entscheidungen werden im Rahmen der Haushaltsberatungen in den politischen Gremien gefasst. Die Lenkungsgruppe ist das zentrale Steuerungsgremium, um die Entscheidungen vorzubereiten.

Mit dem vorgelegten HSK-Entwurf werden die „wesentlichen strategischen Grundpfeiler“ genannt, die zur schnellstmöglichen Erfüllung eines strukturellen Haushaltsausgleichs erforderlich sind. Somit bietet dieses Haushaltssicherungskonzept auch eine Grundlage zur Beurteilung, Bewertung und Steuerung künftiger Herausforderungen bei Veränderungen der ökonomischen Rahmenbedingungen und stärkt die Entwicklung der Krisenresilienz.

Themenschwerpunkte / Konsolidierungsszenarien für die Aufstellung des HSK 2023 - 2033

Konsolidierungsschwerpunkt Aufwendungen / Auszahlungen:

Projekt / HH-Position / Handlungsfeld	Teilhaushalt	Maßnahmenszenario	(vorläufiges) Prüfergebnis / mögliches Konsolidierungspotenzial / Vorschlag für weiteres Vorgehen
ISEK Ortskern Alfter	Investitionsmaßnahme	Reduzierung / Streichung von Teilprojekten, ohne damit die Förderfähigkeit nach der Städtebauförderung insgesamt zu gefährden bzw. bereits erhaltene Mittel wieder zurückzahlen zu müssen. [Hierzu bedarf es einer engen Abstimmung mit der Bezirksregierung Köln und ggf. Umplanungen der bisherigen städtebaulichen Planung.]	
Feuerwehrgerätehaus Alfter	Investitionsmaßnahme	Verzicht auf Neubau (bzw. Verschiebung auf unbestimmte Zeit) und Beibehaltung der angemieteten Halle. Diese wurde durch die Unfallkasse als FGH abgenommen. [Im HH 2023 /24 könnten alternativ zunächst nur Planungskosten bereitgestellt werden, um die Planung soweit fertigstellen zu lassen, dass Klarheit zu den bautechnischen Details und den Kosten herrscht.]	Gegenüberstellung Mietaufwendungen Interimslösung / Neubau FWGH: Jährlicher Abschreibungsbetrag (lineare Abschreibung): 78.625 € Durchschnittliche jährliche Zinsbelastung: 129.272 € Jährliche Mietaufwendungen für die Interimshalle (2.500 € mtl.): 30.000 € Jährliches Ersparnis bei weiterer Nutzung der Interimshalle in den ersten 30 Jahren: 207.897 € - 30.000 € ergibt 177.897 € ab 2027
Feuerwehrgerätehaus Witterschlick	Investitionsmaßnahme	Es werden zunächst nur die Planungskosten bereitgestellt, die erforderlich sind, um Klarheit zur Umsetzung der Baumaßnahme und den Kosten zu erhalten.	Die Verwaltung empfiehlt zunächst lediglich Planungskosten i.H.v. 550 T€ in den Haushalt einzustellen. Dadurch ergibt sich vorübergehend folgende Belastungsreduzierung: Jährlicher Abschreibungsbetrag (lineare Abschreibung): 65.000 € Durchschnittliche jährliche Zinsbelastung: 113.036 € Jährliches Ersparnis bei Veranschlagung von zunächst lediglich Planungskosten: 178.036 € ab 2026 Nach abgeschlossener Planung muss der Betrag für die Baukosten in der Haushaltsplanung wieder berücksichtigt werden.
Verzicht auf 3. BA RadPendler-Route (Brücke über die K12)	Investitionsmaßnahme	Das Brückenbauwerk wird zunächst zurückgestellt und im HH 2023 /24 nicht veranschlagt. Die Entscheidung, ob das Brückenbauwerk überhaupt hergestellt wird, wird zu einem späteren Zeitpunkt getroffen. Die bisher	Jährlicher Abschreibungsbetrag (lineare Abschreibung): 17.522 € Durchschnittliche jährliche Zinsbelastung: 22.340 € Instandhaltungsaufwendungen (1,2 % der geplanten Baukosten, Richtwert gemäß KGST Empfehlung):

		erhaltenen Fördermittel für die BA 1 und 2 dürfen nicht gefährdet sein.	12.616 € p.a. AfA + Zinsbelastung + Instandhaltungsaufwendungen in den ersten 30 Jahren: 52.478 € Jährliches Ersparnis bei Verzicht auf die Baumaßnahme in den ersten 30 Jahren: 52.478 € ab 2026 (brutto bezogen auf die Baukosten)
Umbau Schloss Alfter	Ergebnisplan	Die EG-Flächen des Schlosses werden für die Nutzung durch die OGS hergestellt. Darüber hinaus wird eine Brandmeldeanlage eingebaut, die weitere Kapazitäten für die Unterbringung von Zufluchtsuchenden ermöglicht. Weitere Umbaumaßnahmen werden nicht vorgenommen. Die vorgesehene Außenspielfläche für die OGS wird nicht hergestellt. [Die Kosten für die STEPS 3 und 4 (Umbau des restlichen Schlosses) wurden bereits aus dem vorgelegten HH-Entwurf herausgenommen.]	Die Kosten für die STEPS 3 und 4 (Umbau des restlichen Schlosses) in 2025 i.H.v. 1.875 T€ wurden bereits aus dem vorgelegten HH-Entwurf herausgenommen.
Raumbedarf für die OGSen	Ergebnisplan / Investitionsmaßnahmen	Weiterer Raumbedarf für die OGSen (zusätzliche Klassen, Übermittagbetreuung, Hausaufgabenräume etc.) müssen durch die vorhandenen Raumkapazitäten in den jew. Grundschulen gedeckt werden, um zusätzliche Erweiterungsbauten bzw. Schaffung von zusätzlichen Raumkapazitäten zu vermeiden.	
Streichung / Reduzierung von freiwilligen Zuschüssen	Ergebnisplan	Der Haushalt wird auf mögliches Einsparpotenzial hin untersucht.	
Bücherei Alfter-Ort	Ergebnisplan	Der Zuschuss an die Bücherei wird (auch nach dem Ausstieg der kath. Kirchen aus der Co-Finanzierung) auf einen Betrag von 90 T€ p.a. gedeckelt, ohne dabei den Bestand der Bücherei zu gefährden. In diesem Zusammenhang muss die Bücherei ihre eigene Angebots- und Finanzierungsstruktur prüfen (Gebührenerhebung, Fördermittel, Spenden, Angebot der Medien etc.). Grundsätzlich sollte der Zuschuss der Gemeinde Alfter auf den „Bildungsauftrag“ ausgerichtet sein. [Entsprechende Vorschläge wurden der Bücherei unterbreitet. Der Zuschuss kann sukzessive bis zum Jahr 2028 heruntergefahren werden, um die entsprechenden Einsparmaßnahmen umzusetzen.]	Sukzessive Reduzierung des jährlichen Zuschusses um 2.000 € p.a. ab 2024 bis 2028. Ab 2028 soll der Zuschuss statt 100 T€ nur noch 90 T€ betragen.

VHS Alfter / Bornheim	Ergebnisplan	Das Angebot der VHS wird überprüft und auf Optimierungs- und Einsparpotenzial untersucht. Darüber hinaus werden Möglichkeiten der Gebührenanpassung (Kostendeckung) geprüft. Die genannten Konsolidierungsmaßnahmen müssen mit der Stadt Bornheim abgestimmt werden.	<p>Ergebnisse seit 2019:</p> <p>2019: 60.000 € 2020: rd. 93.000 € 2021: rd. 75.000 € 2022: 93.000 €</p> <p>Vorschlag der Verwaltung lautet, aufgrund der Haushaltssituation mit der Stadt Bornheim eine Vereinbarung zu treffen um die Erstattung auf das Niveau von 2019 i. H. v. 60.000 € zu senken. Die derzeitige Planung beläuft sich auf Ansätze i. H. v. 80.000 € p.a.</p> <p>Demnach ergibt sich eine Einsparpotenzial i. H. v. 20.000 € p.a.</p>
Hochwasserschutz / Gewässerbau- und Unterhaltung	Ergebnisplan / Investitionsmaßnahmen	Die Aufgaben Gewässerunterhaltung und -bau und Hochwasserschutz werden auf die Gemeindewerke übertragen. Die Finanzierung der laufenden Aufgaben und der Investitionsmaßnahmen müssen durch die Gemeindewerke getragen werden. [Die Details müssen sorgfältig geprüft werden; auch, ob die Rücklagen für die Finanzierung verwendet werden dürfen und welche Auswirkungen sich auf die Gebühren ergeben.]	
Kosten Neubauten Gymnasium	Ergebnisplan / Investitionsmaßnahmen	Das Einsparpotenzial ergibt sich erst nach der grundsätzlichen Verständigung zur weiteren Planung der Erweiterungsbauten. Die Möglichkeiten von ÖPP sollten in die Überlegungen mit einbezogen werden.	
Stellenplan / Personalkosten	Ergebnisplan	Zusätzliche Stellenkapazitäten sollen möglichst durch organisatorische Maßnahmen intern aufgefangen werden.	
Grundsätzliche kritische Aufgabenverifizierung in allen Bereichen (bspw. Bauhof, Fuhrpark Verwaltung)	Ergebnisplan	Die Aufgaben des Bauhofes sollen auf Optimierungs- und Einsparpotenzial hin untersucht werden. Hierbei soll im Vordergrund die Frage stehen, welche Aufgaben aus einer Pflicht der Gemeinde heraus erfüllt werden müssen und welche Ressourcen für freiwillige Leistungen eingesetzt werden. Die freiwilligen Leistungen werden gestrichen oder (sofern Kapazitäten vorhanden sind) werden hierfür kostendeckende Gebühren erhoben.	

Verkleinerung des Rates und dessen Ausschüsse in der kommenden Wahlperiode	Ergebnisplan	Es werden Möglichkeiten geprüft, die Ratsmandate und die Anzahl und Größe der Ausschüsse zu reduzieren.	<p>Gemäß § 3 Abs. 2 a) Kommunalwahlgesetz NRW beträgt die Zahl der zu wählenden Vertreter für Gemeinden mit einer Bevölkerungszahl von über 15.000, aber nicht über 30.000 38 Vertreter, davon 19 in Wahlbezirken.</p> <p>Die Berechnung und Zuteilung der Sitze erfolgt gem. § 33 Kommunalwahlgesetz.</p> <p>Der Rat der Gemeinde Alfter besteht z. Zt. aus 41 Mitgliedern. Bei den drei zusätzlichen Sitzen handelt es sich um sog. Überhangmandate gem. § 33 Kommunalwahlgesetz. Eine Reduzierung des Rates auf 38 Mitglieder ist demnach nicht zulässig. Daraus ergibt sich ebenfalls eine Unzulässigkeit bei der Reduzierung von Ausschussmitgliedern.</p>
Druckkosten für Ratsunterlagen und Ratspost	Ergebnisplan	Die Unterlagen für die Rats- und Ausschusssitzungen werden ausschließlich in digitaler Form zur Verfügung gestellt; Umstellung auf digitale Ratsarbeit (sukzessive). Darüber hinaus wird der Haushaltsplan den Ratsmitgliedern nur noch digital zur Verfügung gestellt. [Investitionskosten für die Ausstattung der Ratsmitglieder mit entsprechenden Endgeräten muss geprüft werden. Ebenso die Möglichkeit, dass private Geräte hierfür genutzt werden.]	<p>Die Verwaltung nimmt Bezug auf die Beschlussvorlage 11-1-29 2. Ergänzung.</p> <p>Bei den Druckkosten (Druck, Papier und Leasing) erwartet die Verwaltung eine Einsparung von rund 4.000 € jährlich.</p>
Fuhrpark der Verwaltung	Ergebnisplan	Der Fuhrpark der Verwaltung wird auf Optimierung- und Einsparpotenzial hin untersucht, mit dem Ziel, mind. zwei Dienstwagen mittelfristig einsparen zu können.	<p>Die Verwaltung schlägt vor, den Fuhrpark um zwei Fahrzeuge bis Mitte 2025 zu reduzieren. Dabei eignen sich insbesondere geleaste Fahrzeuge.</p> <p>Die Leasing-Verträge der VW ID.3 begannen am 01.06.2021 und haben eine Laufzeit von 48 Monaten. Demnach enden die Verträge am 31.05.2025.</p> <p>Aufwendungen für ein Leasing-Fahrzeug p.a.: ca. 4.000 €</p> <p>Daraus ergibt sich ein Einsparpotenzial ab 2026 von ca. 8.000 €.</p>
Versicherungsangelegenheiten	Ergebnisplan	Prüfung von Einsparungs- und Optimierungspotenzial bei allen gemeindlichen Versicherungen (Gebäude, Kfz, Unfallversicherung, Haftpflicht, Eigenschaden, etc.)	

Einrichtung eines Hausmeisterpools für die gemeindlichen Liegenschaften	Ergebnisplan	Einführung und Organisation eines objektübergreifenden Hausmeister- und Handwerkerpools. Die Hausmeister sollen in diesem Zusammenhang auch für Kleinreparaturen beauftragt werden (i.R. der technischen Möglichkeiten). Ggf. sollte in diesem Zusammenhang geprüft werden, für bestimmte Leistungen Rahmenverträge mit Handwerkern abzuschließen.	
Straßeninvestitionsprogramm	Ergebnisplan / Investitionsmaßnahmen	Prüfung der geplanten Straßensanierungen und Straßenbaumaßnahmen hinsichtlich einer möglichen Verschiebung.	Im Rahmen der Haushaltsgespräche vom 05.12.2022 mit dem Fachgebiet 4.1 Tiefbau wurden bereits viele Möglichkeiten der Verschiebung und Reduzierung von Maßnahmen besprochen. Diese sind bereits im vorliegenden Entwurf des Haushalts berücksichtigt.
Prüfung der Mietaufwendungen der Verwaltung	Ergebnisplan	Angemietete Liegenschaften zur Unterbringung von Verwaltungspersonal werden überprüft um ggf. Synergieeffekte zu nutzen.	
Ausschuss- und Ratsbeteiligung bei externen Gutachtern	Ergebnisplan	Vor Vergabe von externen Gutachten und Bewertungen sollen die jeweiligen Ausschuss- und Ratsmitglieder beteiligt werden um ggf. vorhandene Expertise vorab zu nutzen und dadurch ggfls. teilweise oder ganz auf Dienstleistungen Dritter zu verzichten.	

Konsolidierungsschwerpunkt Erträge / Einzahlungen:

Projekt / HH-Position / Handlungsfeld	Teilhaushalt	Maßnahmenszenario	(vorläufiges) Prüfergebnis / mögliches Konsolidierungspotenzial / Vorschlag für weiteres Vorgehen
Parkraummanagement, Bewohnerparken	Ergebnisplan	Einführung eines Parkraummanagements mit Parkgebühren auf den öffentlichen Parkplätzen. Darüber hinaus sollte geprüft werden, ob in den Wohngebieten / Bereichen, wo ohnehin hoher „Parkdruck“ herrscht sog. Bewohnerparkausweise ausgestellt werden (gegen Gebühr). [Für das Parkraummanagement sind Investitionen für Parkscheinautomaten erforderlich.]	Das Investitionsvolumen je notwendigem Parkscheinautomat beträgt ca. 7.500 bis 15.000 Euro. Die Amortisation ist abhängig von der Gebührenhöhe sowie anderen Faktoren, die weiterer Prüfung bedürfen (Verwaltungsaufwand; Tiefbau- bzw. Anschlusskosten; Software; etc.).
Gewinnabschöpfung bei den kommunalen Beteiligungen	Ergebnisplan	Weitere Gewinnabschöpfungen bei den kommunalen Beteiligungen sollten geprüft werden. Die betriebswirtschaftliche Stabilität der Beteiligungen sollte hierbei nicht gefährdet werden. [Vgl. hierzu auch den Punkt der Übertragung von Aufgaben an die Gemeindewerke.]	Gemeindewerke der Gemeinde Alfter -Abwasserbeseitigung- Jahresabschluss 2021 = Zweckgebundene Rücklagen i. H. v. 8,73 Mio. Euro sowie allgemeine Rücklagen i. H. v. 12,1 Mio. Euro Gemeindewerke der Gemeinde Alfter -Wasserwerk- Stichtag 31.12.2021: Rücklagen in Höhe von rd. 1,76 Mio. Euro Inwieweit die Entnahme rechtlich möglich und sinnvoll ist bedarf einer näheren Prüfung. Insbesondere muss die Liquiditätssituation der Gemeindewerke betrachtet werden.
Kostendeckende Gebühren OGS	Ergebnisplan	Die Gebühren sollen kostendeckend erhoben werden. [Die Gebührenerhöhung ist im vorliegenden HH-Entwurf bereits berücksichtigt. Die neue Kalkulation wird den Gremien zusammen mit der Einbringung des Haushaltes zur Beratung vorgelegt.]	Das Zahlenwerk des HH-Entwurfs wird die Steigerung der Elternbeiträge bereits beinhalten. In Summe werden rd. 250.000 Euro Mehrerträge erzielt. Die neue Kalkulation wird derzeit abgestimmt und mit dem HH-Entwurf in die politische Beratung eingebracht.
Kostendeckende Gebühren Friedhöfe	Ergebnisplan	Die Gebühren sollen kostendeckend erhoben werden. Die aktuelle Gebührenkalkulation wird auf erforderliche Anpassungen hin untersucht. [Die Gebührenerhöhung ist im vorliegenden HH-Entwurf bereits berücksichtigt.]	Schätzungsweise entsteht derzeit eine Deckungslücke von rd. 150.000 Euro jährlich. Dieses Defizit ist im HH-Entwurf ab 2025 bereits geschlossen; es darf aber noch weiterer Untersuchungen und einer neuen Gebührenkalkulation.
Erhebung einer Gewässerunterhaltungsgebühr	Ergebnisplan	Für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gewässer kann eine Gebühr erhoben werden. Es handelt sich nicht um eine Benutzungsgebühr (§§ 4 Abs. 2, 6 KAG NRW), sondern um eine Gebühr zur Verteilung des Aufwandes, der dadurch entsteht, dass eine Stadt die ihr obliegende Pflicht zur Unterhaltung der Gewässer (u.a. Fluss, Bach) erfüllen muss (§ 62 Abs. 1 LWG NRW). Führen Wasser- und Bodenverbände	

		diese Aufgabe anstelle der Stadt durch (§ 62 Abs. 3 LWG NRW), so können diese Wasser- und Bodenverbände den ihnen entstehenden Aufwand wieder auf die Städte abwälzen (§64 Abs. 2 Satz 1 LWG NRW). Die Stadt kann dann ihrerseits wiederum die Gewässerunterhaltungsgebühr zur Refinanzierung dieser Verbandsbeiträge von den Grundstückseigentümern erheben, die mit ihren Grundstücken im seitlichen Einzugsgebiet eines Gewässers liegen. [Vgl. auch die Übertragung der Aufgaben an die Gemeindewerke. Die Gebühre kann auch von den Gemeindewerken erhoben werden.]	
Erhebung von kostendeckenden Benutzungsgebühren für komm. Einrichtungen, die bisher nicht erhoben wurden (Sportstätten, Veranstaltungsräume etc.)	Ergebnisplan	Für die gemeindlichen Liegenschaften und Räume, die zu Veranstaltungszwecken genutzt werden, sollte eine kostendeckende Benutzungsgebühr erhoben werden. In verschiedenen TH / MZH sind in den kommenden Jahren Investitionen für neue Bestuhlung etc. notwendig, die refinanziert werden müssen. [Alternativ: Erstattung der Kosten für den tatsächlichen Energieverbrauch.]	
Einführung Zweitwohnungssteuer	Ergebnisplan	Die Einführung der Zweitwohnungssteuer sollte unter dem Aspekt geprüft werden, welcher jährliche Ertrag im Verhältnis zum Verwaltungsaufwand generiert werden kann.	Derzeit sind in der Gemeinde Alfter rd. 1100 Nebenwohnsitze angemeldet. Die Zweitwohnungssteuer beträgt in umliegenden Städten 10 - 12 Prozent der Nettojahreskaltmiete. Vor einer Schätzung des möglichen Konsolidierungsbetrages müssen die Anzahl der Steuerpflichtigen festgestellt werden.
Anhebung Hundesteuersätze	Ergebnisplan	Anhebung der Hundesteuersätze sollte geprüft werden.	In Abhängigkeit von der Erhöhung je Hund (zwischen 10 und 25 Euro) liegt der Mehrertrag zwischen 14.870 und 37.175 Euro.
Prüfung allg. Verwaltungsgebühren auf Kostendeckung	Ergebnisplan	Prüfung aller Möglichkeiten hinsichtlich grundsätzlicher Erhebung und Kostendeckung.	
Anhebung von Mieten und Pachten	Ergebnisplan	Möglichkeiten der Anhebung von Mieten und Pachten prüfen und umsetzen.	
Einführung einer sog. Pferdesteuer	Ergebnisplan	Die Verwaltung wird beauftragt eine sog. Pferdesteuer zu prüfen.	Die Einführung einer Pferdesteuer ist in Nordrhein-Westfalen nicht vorgesehen, nicht praktiziert und müsste von der Landesregierung genehmigt werden. Aus diesem Grund wird die Einführung nicht weiterverfolgt.
Überprüfung der Realsteuern	Ergebnisplan	Die Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) sollen allesamt in die Betrachtung eingezogen werden.	

Einführung einer Grundsteuer C	Ergebnisplan	Die Möglichkeit sog. Baulücken mit einer zusätzlichen Steuer zu belegen soll geprüft werden.	Die Einführung einer Grundsteuer C ist voraussichtlich mit der Grundsteuerreform ab 2025 möglich. Inwieweit die Einführung tatsächlich möglich und wirtschaftlich ist wird noch geprüft werden müssen.
Anhebung der Vergnügungssteuer	Ergebnisplan	Anhebung der Vergnügungssteuer sollte geprüft werden.	
Verpachtung von Freiflächen	Ergebnisplan	Die Möglichkeit zur Verpachtung von gemeindeeigenen Freiflächen zur Errichtung von Photovoltaikanlagen soll geprüft werden.	

Gesamtergebnisplan 2023 bis 2033

HH 2023

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Steuern und ähnliche Abgaben	-31.039.955,85	-30.226.000,00	-32.226.000,00	-39.315.000,00	-41.365.000,00	-42.989.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.890.811,66	-14.302.906,00	-9.570.722,56	-9.207.931,56	-8.904.658,56	-8.185.955,56
* Sonstige Transfererträge	-34.640,51	-46.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.501.577,05	-2.240.483,00	-1.804.977,32	-1.915.903,32	-2.097.217,32	-2.121.573,32
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-112.526,65	-199.285,00	-255.450,00	-265.850,00	-259.250,00	-261.250,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-634.667,76	-573.466,00	-933.892,00	-1.158.286,00	-770.644,00	-486.875,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-1.279.908,13	-807.132,00	-1.519.049,28	-941.067,28	-942.919,28	-943.941,28
* Aktivierte Eigenleistungen	-3.769,38					
* Bestandsveränderungen	2.970,00					
** Ordentliche Erträge	-43.494.886,99	-48.395.772,00	-46.355.591,16	-52.849.538,16	-54.385.189,16	-55.034.095,16
* Personalaufwendungen	10.343.785,43	10.110.475,47	11.811.286,97	12.313.851,90	12.594.148,53	12.840.617,43
* Versorgungsaufwendungen	816.806,55	1.320.000,00	1.198.411,00	1.203.142,00	1.207.430,00	1.213.698,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.554.575,77	8.389.036,00	8.296.243,50	8.013.955,00	6.843.392,00	7.525.448,00
* Bilanzielle Abschreibungen	2.254.129,43	2.521.534,00	2.723.908,43	3.397.699,43	3.558.272,43	4.064.903,43
* Transferaufwendungen	21.220.306,56	25.693.600,00	24.556.013,00	24.430.800,00	25.563.100,00	25.489.100,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.315.699,86	3.165.576,00	3.387.828,41	2.709.930,41	2.566.334,41	2.470.778,41
** Ordentliche Aufwendungen	42.505.303,60	51.200.221,47	51.973.691,31	52.069.378,74	52.332.677,37	53.604.545,27
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-989.583,39	2.804.449,47	5.618.100,15	-780.159,42	-2.052.511,79	-1.429.549,89
* Finanzerträge	-318.089,72	-567.500,00	-789.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	230.439,62	320.000,00	1.347.012,00	1.754.442,00	1.778.741,00	2.028.361,00
** Finanzergebnis	-87.650,10	-247.500,00	557.912,00	1.374.342,00	1.398.641,00	1.648.261,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-1.077.233,49	2.556.949,47	6.176.012,15	594.182,58	-653.870,79	218.711,11
* Außerordentliche Erträge	-1.254.157,49	-2.178.042,00	-4.970.502,00	-496.611,00	-421.726,00	-433.434,00
* Außerordentliche Aufwendungen	28.113,52					
** Außerordentliches Ergebnis	-1.226.043,97	-2.178.042,00	-4.970.502,00	-496.611,00	-421.726,00	-433.434,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-2.303.277,46	378.907,47	1.205.510,15	97.571,58	-1.075.596,79	-214.722,89
***** Jahresergebnis	-2.303.277,46	378.907,47	1.205.510,15	97.571,58	-1.075.596,79	-214.722,89

Gesamtergebnisplan 2023 bis 2033

HH 2023

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Steuern und ähnliche Abgaben	-47.086.000,00	-48.672.000,00	-50.307.000,00	-51.996.000,00	-53.740.000,00	-55.540.000,00	-57.399.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.554.564,56	-5.893.840,56	-5.947.930,56	-6.002.747,56	-6.058.308,56	-6.114.626,56	-6.171.721,56
* Sonstige Transfererträge	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.098.336,32	-2.106.736,32	-2.115.181,32	-2.123.665,32	-2.132.192,32	-2.140.764,32	-2.149.376,32
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-488.700,00	-490.543,00	-492.405,00	-494.285,00	-496.183,00	-498.103,00	-500.041,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-934.049,28	-934.049,28	-934.049,28	-934.049,28	-934.049,28	-934.049,28	-934.049,28
* Aktivierte Eigenleistungen							
* Bestandsveränderungen							
** Ordentliche Erträge	-57.468.400,16	-58.403.919,16	-60.103.316,16	-61.857.497,16	-63.667.483,16	-65.534.293,16	-67.460.938,16
* Personalaufwendungen	12.954.295,00	13.078.776,00	13.205.580,00	13.333.658,00	13.463.022,00	13.593.715,00	13.725.682,00
* Versorgungsaufwendungen	1.224.677,00	1.236.924,00	1.249.293,00	1.261.785,00	1.274.402,00	1.287.147,00	1.300.018,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.742.621,00	9.522.708,00	8.841.817,00	7.893.343,00	7.972.271,00	8.052.031,00	8.132.550,00
* Bilanzielle Abschreibungen	4.005.402,00	3.960.402,00	5.134.537,00	5.117.037,00	5.097.037,00	5.077.037,00	5.062.037,00
* Transferaufwendungen	25.849.100,00	26.257.940,00	27.035.320,00	27.835.849,00	28.664.640,00	29.522.811,00	30.313.482,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500.573,00	2.525.587,00	2.550.843,00	2.576.357,00	2.602.113,00	2.628.167,00	2.654.454,00
** Ordentliche Aufwendungen	55.276.668,00	56.582.337,00	58.017.390,00	58.018.029,00	59.073.485,00	60.160.908,00	61.188.223,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.191.732,16	-1.821.582,16	-2.085.926,16	-3.839.468,16	-4.593.998,16	-5.373.385,16	-6.272.715,16
* Finanzerträge	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.648.028,00	3.493.264,00	3.889.062,00	3.925.370,00	3.926.142,00	3.926.839,00	3.927.459,00
** Finanzergebnis	2.267.928,00	3.113.164,00	3.508.962,00	3.545.270,00	3.546.042,00	3.546.739,00	3.547.359,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	76.195,84	1.291.581,84	1.423.035,84	-294.198,16	-1.047.956,16	-1.826.646,16	-2.725.356,16
* Außerordentliche Erträge							
* Außerordentliche Aufwendungen							
** Außerordentliches Ergebnis							
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	76.195,84	1.291.581,84	1.423.035,84	-294.198,16	-1.047.956,16	-1.826.646,16	-2.725.356,16
***** Jahresergebnis	76.195,84	1.291.581,84	1.423.035,84	-294.198,16	-1.047.956,16	-1.826.646,16	-2.725.356,16

Gesamtfinanzplan 2023 bis 2033

HH 2023

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022 0	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026
* Steuern und ähnliche Abgaben	-30.096.562,15	-30.226.000,00	-32.226.000,00	-39.315.000,00	-41.365.000,00	-42.989.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.121.432,34	-13.260.806,00	-8.590.669,00	-8.058.521,00	-7.638.534,00	-6.722.263,00
* Sonstige Transfereinzahlungen	-35.507,89	-46.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.084.385,47	-1.816.300,00	-1.386.150,00	-1.490.150,00	-1.653.150,00	-1.671.150,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-192.067,34	-199.285,00	-255.450,00	-265.850,00	-259.250,00	-261.250,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-618.485,99	-573.466,00	-933.892,00	-1.158.286,00	-770.644,00	-486.875,00
* Sonstige Einzahlungen	-1.136.314,13	-791.150,00	-987.200,00	-921.200,00	-921.200,00	-921.200,00
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-568.039,93	-567.500,00	-789.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.852.795,24	-47.481.007,00	-45.213.961,00	-51.634.607,00	-53.033.378,00	-53.477.338,00
* Personalauszahlungen	9.379.047,62	10.110.475,47	11.185.014,97	11.636.936,90	11.862.246,53	12.091.961,43
* Versorgungsauszahlungen	1.024.667,40	1.320.000,00	1.250.000,00	1.265.000,00	1.280.000,00	1.295.000,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	5.262.156,73	10.050.121,00	8.296.243,50	8.013.955,00	6.843.392,00	7.525.448,00
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	232.507,52	320.000,00	1.347.012,00	1.754.442,00	1.778.741,00	2.028.361,00
* Transferauszahlungen	21.195.914,87	25.693.600,00	24.556.013,00	24.430.800,00	25.563.100,00	25.489.100,00
* Sonstige Auszahlungen	3.326.713,13	2.732.400,50	3.758.547,41	2.361.680,41	2.286.334,41	2.246.778,41
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	40.421.007,27	50.226.596,97	50.392.830,88	49.462.814,31	49.613.813,94	50.676.648,84
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.431.787,97	2.745.589,97	5.178.869,88	-2.171.792,69	-3.419.564,06	-2.800.689,16
* Investitionszuwendungen	-1.835.708,40	-7.495.607,00	-7.173.943,00	-5.015.249,00	-5.153.387,00	-3.546.452,00
* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen	-14.633,00	-100.000,00	-744.223,00			
* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte	-190.731,12	-324.500,00	-915.000,00	-713.000,00	-628.100,00	-1.925.000,00
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-2.041.072,52	-7.920.107,00	-8.833.166,00	-5.728.249,00	-5.781.487,00	-5.471.452,00
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	176.595,56	470.000,00	526.096,00	174.000,00	174.000,00	129.000,00
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.881.232,04	22.904.414,00	19.226.939,00	13.151.515,00	17.185.812,00	24.593.462,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	493.802,70	979.358,00	2.596.484,00	1.787.000,00	1.951.500,00	1.463.500,00
* Sonstige Investitionsauszahlungen	162.035,87	603.359,50	1.132.910,00	401.750,00	312.000,00	256.000,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	9.713.666,17	24.957.131,50	23.482.429,00	15.514.265,00	19.623.312,00	26.441.962,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	7.672.593,65	17.037.024,50	14.649.263,00	9.786.016,00	13.841.825,00	20.970.510,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.240.805,68	19.782.614,47	19.828.132,88	7.614.223,31	10.422.260,94	18.169.820,84
* Aufnahme von Krediten für Investitionen	-13.734.182,65	-25.419.777,00	-30.419.229,00	-18.332.721,00	-29.070.492,00	-21.470.630,00
* Tilgung von Krediten für Investitionen	9.678.951,37	8.348.553,00	16.035.472,00	10.001.062,00	16.695.156,00	2.175.107,00
** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.055.231,28	-17.071.224,00	-14.383.757,00	-8.331.659,00	-12.375.336,00	-19.295.523,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	2.185.574,40	2.711.390,47	5.444.375,88	-717.435,69	-1.953.075,06	-1.125.702,16
***** Liquide Mittel	2.185.574,40	2.711.390,47	5.444.375,88	-717.435,69	-1.953.075,06	-1.125.702,16

Gesamtfinanzplan 2023 bis 2033

HH 2023

Finanzpositionen	Fi.Plan 2027	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Steuern und ähnliche Abgaben	-47.086.000,00	-48.672.000,00	-50.307.000,00	-51.996.000,00	-53.740.000,00	-55.540.000,00	-57.399.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.574.511,00	-4.913.787,00	-4.967.877,00	-5.022.694,00	-5.078.255,00	-5.134.573,00	-5.191.668,00
* Sonstige Transfereinzahlungen	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.679.509,00	-1.687.909,00	-1.696.354,00	-1.704.838,00	-1.713.365,00	-1.721.937,00	-1.730.549,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00	-261.250,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-488.700,00	-490.543,00	-492.405,00	-494.285,00	-496.183,00	-498.103,00	-500.041,00
* Sonstige Einzahlungen	-916.200,00	-916.200,00	-916.200,00	-916.200,00	-916.200,00	-916.200,00	-916.200,00
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.431.770,00	-57.367.289,00	-59.066.686,00	-60.820.867,00	-62.630.853,00	-64.497.663,00	-66.424.308,00
* Personalauszahlungen	12.204.662,00	12.321.647,00	12.440.880,00	12.561.311,00	12.682.952,00	12.805.844,00	12.929.932,00
* Versorgungsauszahlungen	1.307.950,00	1.321.030,00	1.334.240,00	1.347.582,00	1.361.057,00	1.374.668,00	1.388.414,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	8.742.621,00	9.522.708,00	8.841.817,00	7.893.343,00	7.972.271,00	8.052.031,00	8.132.550,00
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.648.028,00	3.493.264,00	3.889.062,00	3.925.370,00	3.926.142,00	3.926.839,00	3.927.459,00
* Transferauszahlungen	25.849.100,00	26.257.940,00	27.035.320,00	27.835.849,00	28.664.640,00	29.522.811,00	30.313.482,00
* Sonstige Auszahlungen	2.274.333,00	2.297.089,00	2.320.063,00	2.343.271,00	2.366.704,00	2.390.395,00	2.414.302,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	53.026.694,00	55.213.678,00	55.861.382,00	55.906.726,00	56.973.766,00	58.072.588,00	59.106.139,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.405.076,00	-2.153.611,00	-3.205.304,00	-4.914.141,00	-5.657.087,00	-6.425.075,00	-7.318.169,00
* Investitionszuwendungen	-1.819.546,00	-1.865.132,00	-1.912.086,00				
* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen							
* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte							
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-1.819.546,00	-1.865.132,00	-1.912.086,00				
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude							
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.598.344,00	16.640.388,00	3.362.099,00				
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen							
* Sonstige Investitionsauszahlungen	213.110,00	215.237,00	217.386,00	219.558,00	221.746,00	223.972,00	226.214,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	29.811.454,00	16.855.625,00	3.579.485,00	219.558,00	221.746,00	223.972,00	226.214,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	27.991.908,00	14.990.493,00	1.667.399,00	219.558,00	221.746,00	223.972,00	226.214,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	24.586.832,00	12.836.882,00	-1.537.905,00	-4.694.583,00	-5.435.341,00	-6.201.103,00	-7.091.955,00
* Aufnahme von Krediten für Investitionen	-28.399.872,00	-14.990.493,00	-1.667.399,00				
* Tilgung von Krediten für Investitionen	2.103.912,00	3.068.007,00	2.963.761,00	3.004.310,00	3.016.053,00	3.027.995,00	3.040.142,00
** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-26.295.960,00	-11.922.486,00	1.296.362,00	3.004.310,00	3.016.053,00	3.027.995,00	3.040.142,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	-1.709.128,00	914.396,00	-241.543,00	-1.690.273,00	-2.419.288,00	-3.173.108,00	-4.051.813,00
***** Liquide Mittel	-1.709.128,00	914.396,00	-241.543,00	-1.690.273,00	-2.419.288,00	-3.173.108,00	-4.051.813,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.036.447,36	-1.588.741,00	-855.953,36	-587.230,36	-587.230,36	-657.605,36
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-35.371,00	-35.734,00	-35.681,00	-35.681,00	-35.681,00	-35.681,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-107.867,70	-166.135,00	-206.500,00	-206.500,00	-206.900,00	-206.900,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-102.868,33	-79.960,00	-99.220,00	-81.405,00	-57.222,00	-57.475,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-682.563,34	-65.398,00	-576.238,00	-62.238,00	-62.238,00	-62.238,00
* Aktivierte Eigenleistungen	-1.017,50					
* Bestandsveränderungen	2.770,00					
** Ordentliche Erträge	-1.963.365,23	-1.935.968,00	-1.773.592,36	-973.054,36	-949.271,36	-1.019.899,36
* Personalaufwendungen	5.786.653,00	5.218.548,82	6.583.404,48	6.812.649,44	6.991.417,57	7.134.328,22
* Versorgungsaufwendungen	268.936,67	1.320.000,00	1.198.411,00	1.203.142,00	1.207.430,00	1.213.698,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.207.357,12	5.427.303,00	4.476.469,50	3.710.746,00	3.588.890,00	4.100.450,00
* Bilanzielle Abschreibungen	892.422,32	975.038,00	1.149.321,32	1.652.883,32	1.628.098,32	1.680.929,32
* Transferaufwendungen			285.000,00	135.000,00	285.000,00	
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.567.425,62	1.836.540,50	1.876.480,41	1.891.620,41	1.789.774,41	1.792.533,41
** Ordentliche Aufwendungen	11.722.794,73	14.777.430,32	15.569.086,71	15.406.041,17	15.490.610,30	15.921.938,95
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	9.759.429,50	12.841.462,32	13.795.494,35	14.432.986,81	14.541.338,94	14.902.039,59
**** Ordentliches Jahresergebnis	9.759.429,50	12.841.462,32	13.795.494,35	14.432.986,81	14.541.338,94	14.902.039,59
***** Jahresergebnis	40.599,23	12.841.462,32	13.795.494,35	14.432.986,81	14.541.338,94	14.902.039,59

Teilergebnisplan

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-521.177,36	-521.177,36	-521.177,36	-521.177,36	-521.177,36	-521.177,36	-521.177,36
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-35.686,00	-35.691,00	-35.696,00	-35.701,00	-35.706,00	-35.711,00	-35.716,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-62.238,00	-62.238,00	-62.238,00	-62.238,00	-62.238,00	-62.238,00	-62.238,00
* Aktivierte Eigenleistungen							
* Bestandsveränderungen							
** Ordentliche Erträge	-883.476,36	-883.481,36	-883.486,36	-883.491,36	-883.496,36	-883.501,36	-883.506,36
* Personalaufwendungen	7.198.965,00	7.270.411,00	7.342.567,00	7.415.443,00	7.489.049,00	7.563.392,00	7.638.482,00
* Versorgungsaufwendungen	1.224.677,00	1.236.924,00	1.249.293,00	1.261.785,00	1.274.402,00	1.287.147,00	1.300.018,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.283.372,00	6.028.873,00	5.313.060,00	4.329.298,00	4.372.586,00	4.416.323,00	4.460.486,00
* Bilanzielle Abschreibungen	1.621.428,00	1.576.428,00	2.750.563,00	2.733.063,00	2.713.063,00	2.693.063,00	2.678.063,00
* Transferaufwendungen							
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.810.482,00	1.828.594,00	1.846.888,00	1.865.360,00	1.884.019,00	1.902.873,00	1.921.907,00
** Ordentliche Aufwendungen	17.138.924,00	17.941.230,00	18.502.371,00	17.604.949,00	17.733.119,00	17.862.798,00	17.998.956,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	16.255.447,64	17.057.748,64	17.618.884,64	16.721.457,64	16.849.622,64	16.979.296,64	17.115.449,64
**** Ordentliches Jahresergebnis	16.255.447,64	17.057.748,64	17.618.884,64	16.721.457,64	16.849.622,64	16.979.296,64	17.115.449,64
***** Jahresergebnis	16.255.447,64	17.057.748,64	17.618.884,64	16.721.457,64	16.849.622,64	16.979.296,64	17.115.449,64

Teilfinanzplan

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-517.270,00	-1.072.983,00	-334.776,00			
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-440,00	-800,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-185.779,90	-166.135,00	-206.500,00	-206.500,00	-206.900,00	-206.900,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-84.972,98	-79.960,00	-99.220,00	-81.405,00	-57.222,00	-57.475,00
* Sonstige Einzahlungen	-95.361,69	-64.700,00	-61.400,00	-61.400,00	-61.400,00	-61.400,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-883.824,57	-1.384.578,00	-702.646,00	-350.055,00	-326.272,00	-326.525,00
* Personalauszahlungen	4.884.835,61	5.218.548,82	5.957.132,48	6.135.734,44	6.259.515,57	6.385.672,22
* Versorgungsauszahlungen	1.024.667,40	1.320.000,00	1.250.000,00	1.265.000,00	1.280.000,00	1.295.000,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	3.167.244,90	6.449.812,00	4.476.469,50	3.710.746,00	3.588.890,00	4.100.450,00
* Transferauszahlungen			285.000,00	135.000,00	285.000,00	
* Sonstige Auszahlungen	2.832.769,90	1.830.168,00	2.189.158,41	1.818.370,41	1.738.774,41	1.741.533,41
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	11.909.517,81	14.818.528,82	14.157.760,39	13.064.850,85	13.152.179,98	13.522.655,63
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.025.693,24	13.433.950,82	13.455.114,39	12.714.795,85	12.825.907,98	13.196.130,63
* Investitionszuwendungen	-22.794,49	-2.560.000,00	-1.984.410,00			
* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen	-9.463,00	-100.000,00	-744.223,00			
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-32.257,49	-2.660.000,00	-2.728.633,00			
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	21.021,34	160.000,00	140.396,00	120.000,00	120.000,00	100.000,00
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.291.408,16	7.778.529,00	8.080.213,00	4.280.000,00	6.282.600,00	18.641.516,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	217.309,75	199.858,00	499.152,00	305.500,00	277.000,00	121.000,00
* Sonstige Investitionsauszahlungen	83.214,14	171.084,50	172.333,00	126.750,00	83.000,00	83.000,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	5.612.953,39	8.309.471,50	8.892.094,00	4.832.250,00	6.762.600,00	18.945.516,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	5.580.695,90	5.649.471,50	6.163.461,00	4.832.250,00	6.762.600,00	18.945.516,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	16.606.389,14	19.083.422,32	19.618.575,39	17.547.045,85	19.588.507,98	32.141.646,63
***** Änderung Finanzmittelbestand	16.606.389,14	19.083.422,32	19.618.575,39	17.547.045,85	19.588.507,98	32.141.646,63
***** Liquide Mittel	16.606.389,14	19.083.422,32	19.618.575,39	17.547.045,85	19.588.507,98	32.141.646,63

Teilfinanzplan

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Finanzpositionen	Fi.Plan 2027	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-755,00	-760,00	-765,00	-770,00	-775,00	-780,00	-785,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00	-206.900,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00	-57.475,00
* Sonstige Einzahlungen	-61.400,00	-61.400,00	-61.400,00	-61.400,00	-61.400,00	-61.400,00	-61.400,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-326.530,00	-326.535,00	-326.540,00	-326.545,00	-326.550,00	-326.555,00	-326.560,00
* Personalauszahlungen	6.449.332,00	6.513.282,00	6.577.867,00	6.643.096,00	6.708.979,00	6.775.521,00	6.842.732,00
* Versorgungsauszahlungen	1.307.950,00	1.321.030,00	1.334.240,00	1.347.582,00	1.361.057,00	1.374.668,00	1.388.414,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	5.283.372,00	6.028.873,00	5.313.060,00	4.329.298,00	4.372.586,00	4.416.323,00	4.460.486,00
* Transferauszahlungen							
* Sonstige Auszahlungen	1.758.972,00	1.776.569,00	1.794.342,00	1.812.288,00	1.830.417,00	1.848.734,00	1.867.227,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	14.799.626,00	15.639.754,00	15.019.509,00	14.132.264,00	14.273.039,00	14.415.246,00	14.558.859,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.473.096,00	15.313.219,00	14.692.969,00	13.805.719,00	13.946.489,00	14.088.691,00	14.232.299,00
* Investitionszuwendungen							
* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen							
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit							
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude							
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.598.344,00	16.640.388,00	3.362.099,00				
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen							
* Sonstige Investitionsauszahlungen	38.380,00	38.764,00	39.152,00	39.544,00	39.939,00	40.339,00	40.742,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	29.636.724,00	16.679.152,00	3.401.251,00	39.544,00	39.939,00	40.339,00	40.742,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	29.636.724,00	16.679.152,00	3.401.251,00	39.544,00	39.939,00	40.339,00	40.742,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	44.109.820,00	31.992.371,00	18.094.220,00	13.845.263,00	13.986.428,00	14.129.030,00	14.273.041,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	44.109.820,00	31.992.371,00	18.094.220,00	13.845.263,00	13.986.428,00	14.129.030,00	14.273.041,00
***** Liquide Mittel	44.109.820,00	31.992.371,00	18.094.220,00	13.845.263,00	13.986.428,00	14.129.030,00	14.273.041,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-69.629,19	-120.269,00	-61.239,27	-69.015,27	-69.232,27	-69.449,27
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-224.926,97	-253.000,00	-238.000,00	-238.000,00	-238.000,00	-238.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-554,00	-5.100,00	-18.000,00	-22.000,00	-24.000,00	-26.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-19.750,29	-17.500,00	-4.000,00	-18.000,00	-28.000,00	-4.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-64.972,15	-74.899,00	-84.799,00	-84.799,00	-84.799,00	-84.799,00
** Ordentliche Erträge	-379.832,60	-470.768,00	-406.038,27	-431.814,27	-444.031,27	-422.248,27
* Personalaufwendungen	693.968,04	732.656,82	894.836,34	1.021.418,23	1.037.455,24	1.053.812,19
* Versorgungsaufwendungen	81.591,30					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	242.211,84	355.120,00	438.120,00	385.650,00	354.950,00	356.150,00
* Bilanzielle Abschreibungen	118.320,42	125.906,00	118.970,42	224.188,42	303.013,42	392.313,42
* Transferaufwendungen	23.041,85	17.000,00	38.000,00	42.000,00	44.000,00	46.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.314,01	247.140,00	181.380,00	210.580,00	223.980,00	184.580,00
** Ordentliche Aufwendungen	1.337.447,46	1.477.822,82	1.671.306,76	1.883.836,65	1.963.398,66	2.032.855,61
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	957.614,86	1.007.054,82	1.265.268,49	1.452.022,38	1.519.367,39	1.610.607,34
**** Ordentliches Jahresergebnis	957.614,86	1.007.054,82	1.265.268,49	1.452.022,38	1.519.367,39	1.610.607,34
** Außerordentliches Ergebnis	-1.226.043,97					
***** Jahresergebnis	708.031,43	1.007.054,82	1.265.268,49	1.452.022,38	1.519.367,39	1.610.607,34

Teilergebnisplan
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-61.239,27	-61.239,27	-61.239,27	-61.239,27	-61.239,27	-61.239,27	-61.239,27
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-239.190,00	-240.385,00	-241.588,00	-242.796,00	-244.010,00	-245.231,00	-246.457,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-79.799,00	-79.799,00	-79.799,00	-79.799,00	-79.799,00	-79.799,00	-79.799,00
** Ordentliche Erträge	-410.228,27	-411.423,27	-412.626,27	-413.834,27	-415.048,27	-416.269,27	-417.495,27
* Personalaufwendungen	1.060.628,00	1.068.012,00	1.076.562,00	1.085.197,00	1.093.924,00	1.102.764,00	1.111.666,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	359.712,00	363.308,00	366.935,00	370.600,00	374.309,00	378.062,00	381.842,00
* Bilanzielle Abschreibungen	392.314,00	392.314,00	392.314,00	392.314,00	392.314,00	392.314,00	392.314,00
* Transferaufwendungen	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.430,00	188.296,00	190.177,00	192.078,00	193.989,00	195.934,00	197.893,00
** Ordentliche Aufwendungen	2.045.084,00	2.057.930,00	2.071.988,00	2.086.189,00	2.100.536,00	2.115.074,00	2.129.715,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.634.855,73	1.646.506,73	1.659.361,73	1.672.354,73	1.685.487,73	1.698.804,73	1.712.219,73
**** Ordentliches Jahresergebnis	1.634.855,73	1.646.506,73	1.659.361,73	1.672.354,73	1.685.487,73	1.698.804,73	1.712.219,73
** Außerordentliches Ergebnis							
***** Jahresergebnis	1.634.855,73	1.646.506,73	1.659.361,73	1.672.354,73	1.685.487,73	1.698.804,73	1.712.219,73

Teilfinanzplan

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-52.106,92	-58.911,00				
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-222.340,73	-253.000,00	-238.000,00	-238.000,00	-238.000,00	-238.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-572,00	-5.100,00	-18.000,00	-22.000,00	-24.000,00	-26.000,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-18.525,13	-17.500,00	-4.000,00	-18.000,00	-28.000,00	-4.000,00
* Sonstige Einzahlungen	-64.110,12	-74.400,00	-84.300,00	-84.300,00	-84.300,00	-84.300,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-357.654,90	-408.911,00	-344.300,00	-362.300,00	-374.300,00	-352.300,00
* Personalauszahlungen	674.971,13	732.656,82	894.836,34	1.021.418,23	1.037.455,24	1.053.812,19
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	247.007,99	355.120,00	438.120,00	385.650,00	354.950,00	356.150,00
* Transferauszahlungen	22.421,85	17.000,00	38.000,00	42.000,00	44.000,00	46.000,00
* Sonstige Auszahlungen	141.251,06	201.540,00	123.380,00	152.580,00	165.980,00	126.580,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.085.652,03	1.306.316,82	1.494.336,34	1.601.648,23	1.602.385,24	1.582.542,19
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.997,13	897.405,82	1.150.036,34	1.239.348,23	1.228.085,24	1.230.242,19
* Investitionszuwendungen	-7.524,58	-50.966,00	-130.985,00	-56.973,00	-58.604,00	-60.284,00
* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen	-5.170,00					
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-12.694,58	-50.966,00	-130.985,00	-56.973,00	-58.604,00	-60.284,00
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.418,58					
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	189.351,97	231.000,00	1.719.332,00	1.456.000,00	1.650.000,00	1.318.000,00
* Sonstige Investitionsauszahlungen	44.948,84	45.600,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	250.719,39	276.600,00	1.777.332,00	1.514.000,00	1.708.000,00	1.376.000,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	238.024,81	225.634,00	1.646.347,00	1.457.027,00	1.649.396,00	1.315.716,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	966.021,94	1.123.039,82	2.796.383,34	2.696.375,23	2.877.481,24	2.545.958,19
***** Änderung Finanzmittelbestand	966.021,94	1.123.039,82	2.796.383,34	2.696.375,23	2.877.481,24	2.545.958,19
***** Liquide Mittel	966.021,94	1.123.039,82	2.796.383,34	2.696.375,23	2.877.481,24	2.545.958,19

Teilfinanzplan

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Finanzpositionen	Fi.Plan 2027	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-239.190,00	-240.385,00	-241.588,00	-242.796,00	-244.010,00	-245.231,00	-246.457,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
* Sonstige Einzahlungen	-79.300,00	-79.300,00	-79.300,00	-79.300,00	-79.300,00	-79.300,00	-79.300,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-348.490,00	-349.685,00	-350.888,00	-352.096,00	-353.310,00	-354.531,00	-355.757,00
* Personalauszahlungen	1.060.628,00	1.068.012,00	1.076.562,00	1.085.197,00	1.093.924,00	1.102.764,00	1.111.666,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	359.712,00	363.308,00	366.935,00	370.600,00	374.309,00	378.062,00	381.842,00
* Transferauszahlungen	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
* Sonstige Auszahlungen	127.850,00	129.132,00	130.421,00	131.726,00	133.037,00	134.370,00	135.713,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.594.190,00	1.606.452,00	1.619.918,00	1.633.523,00	1.647.270,00	1.661.196,00	1.675.221,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.245.700,00	1.256.767,00	1.269.030,00	1.281.427,00	1.293.960,00	1.306.665,00	1.319.464,00
* Investitionszuwendungen							
* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen							
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit							
* Auszahlungen für Baumaßnahmen							
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen							
* Sonstige Investitionsauszahlungen	58.580,00	59.164,00	59.756,00	60.352,00	60.952,00	61.564,00	62.180,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	58.580,00	59.164,00	59.756,00	60.352,00	60.952,00	61.564,00	62.180,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	58.580,00	59.164,00	59.756,00	60.352,00	60.952,00	61.564,00	62.180,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.304.280,00	1.315.931,00	1.328.786,00	1.341.779,00	1.354.912,00	1.368.229,00	1.381.644,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	1.304.280,00	1.315.931,00	1.328.786,00	1.341.779,00	1.354.912,00	1.368.229,00	1.381.644,00
***** Liquide Mittel	1.304.280,00	1.315.931,00	1.328.786,00	1.341.779,00	1.354.912,00	1.368.229,00	1.381.644,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-916.695,33	-1.290.038,00	-809.709,93	-872.709,93	-897.709,93	-923.709,93
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-442.892,50	-1.010.000,00	-797.000,00	-901.000,00	-919.000,00	-937.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	350,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-994,38					
** Ordentliche Erträge	-1.360.232,21	-2.300.038,00	-1.606.709,93	-1.773.709,93	-1.816.709,93	-1.860.709,93
* Personalaufwendungen	191.149,35	238.365,53	234.973,89	261.380,34	265.721,98	270.150,39
* Versorgungsaufwendungen	22.724,84					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	133.689,48	200.285,00	323.694,00	314.576,00	416.172,00	567.468,00
* Bilanzielle Abschreibungen	36.728,98	58.716,00	43.947,98	49.547,98	50.897,98	52.247,98
* Transferaufwendungen	1.341.958,25	2.262.700,00	1.432.700,00	1.524.700,00	1.557.000,00	1.587.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.869,98	90.565,00	693.898,00	185.440,00	169.440,00	138.940,00
** Ordentliche Aufwendungen	1.795.120,88	2.850.631,53	2.729.213,87	2.335.644,32	2.459.231,96	2.615.806,37
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	434.888,67	550.593,53	1.122.503,94	561.934,39	642.522,03	755.096,44
**** Ordentliches Jahresergebnis	434.888,67	550.593,53	1.122.503,94	561.934,39	642.522,03	755.096,44
***** Jahresergebnis	2.525.519,14	550.593,53	1.122.503,94	561.934,39	642.522,03	755.096,44

Teilergebnisplan
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-941.993,93	-960.642,93	-979.665,93	-999.067,93	-1.018.859,93	-1.039.045,93	-1.059.636,93
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-941.685,00	-946.393,00	-951.126,00	-955.882,00	-960.661,00	-965.465,00	-970.292,00
* Sonstige ordentliche Erträge							
* Aktivierete Eigenleistungen							
** Ordentliche Erträge	-1.883.678,93	-1.907.035,93	-1.930.791,93	-1.954.949,93	-1.979.520,93	-2.004.510,93	-2.029.928,93
* Personalaufwendungen	272.663,00	274.987,00	277.337,00	279.712,00	282.109,00	284.526,00	286.968,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	573.143,00	578.871,00	584.653,00	590.502,00	596.409,00	602.382,00	608.406,00
* Bilanzielle Abschreibungen	52.247,00	52.247,00	52.247,00	52.247,00	52.247,00	52.247,00	52.247,00
* Transferaufwendungen	1.587.000,00	1.618.680,00	1.650.994,00	1.683.954,00	1.717.573,00	1.751.865,00	1.786.842,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.331,00	141.729,00	143.140,00	144.571,00	146.015,00	147.479,00	148.950,00
** Ordentliche Aufwendungen	2.625.384,00	2.666.514,00	2.708.371,00	2.750.986,00	2.794.353,00	2.838.499,00	2.883.413,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	741.705,07	759.478,07	777.579,07	796.036,07	814.832,07	833.988,07	853.484,07
**** Ordentliches Jahresergebnis	741.705,07	759.478,07	777.579,07	796.036,07	814.832,07	833.988,07	853.484,07
***** Jahresergebnis	741.705,07	759.478,07	777.579,07	796.036,07	814.832,07	833.988,07	853.484,07

Teilfinanzplan

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-948.293,40	-1.269.400,00	-800.200,00	-863.200,00	-888.200,00	-914.200,00	-932.484,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-437.690,32	-1.010.000,00	-797.000,00	-901.000,00	-919.000,00	-937.000,00	-941.685,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.385.983,72	-2.279.400,00	-1.597.200,00	-1.764.200,00	-1.807.200,00	-1.851.200,00	-1.874.169,00
* Personalauszahlungen	189.354,76	238.365,53	234.973,89	261.380,34	265.721,98	270.150,39	272.663,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	120.314,68	200.285,00	323.694,00	314.576,00	416.172,00	567.468,00	573.143,00
* Transferauszahlungen	1.324.520,25	2.262.700,00	1.432.700,00	1.524.700,00	1.557.000,00	1.587.000,00	1.587.000,00
* Sonstige Auszahlungen	59.133,35	55.040,00	124.763,00	89.440,00	93.440,00	92.940,00	93.871,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.693.323,04	2.756.390,53	2.116.130,89	2.190.096,34	2.332.333,98	2.517.558,39	2.526.677,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.339,32	476.990,53	518.930,89	425.896,34	525.133,98	666.358,39	652.508,00
* Investitionszuwendungen	-45.378,93	-28.338,00		-300.000,00	-350.000,00	-400.000,00	-300.000,00
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-45.378,93	-28.338,00		-300.000,00	-350.000,00	-400.000,00	-300.000,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	87.140,98	220.500,00	118.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	
* Sonstige Investitionsauszahlungen	23.518,94	35.525,00	569.135,00	96.000,00	76.000,00	46.000,00	46.460,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	110.659,92	256.025,00	687.635,00	109.500,00	89.500,00	59.500,00	46.460,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	65.280,99	227.687,00	687.635,00	-190.500,00	-260.500,00	-340.500,00	-253.540,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	372.620,31	704.677,53	1.206.565,89	235.396,34	264.633,98	325.858,39	398.968,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	372.620,31	704.677,53	1.206.565,89	235.396,34	264.633,98	325.858,39	398.968,00
***** Liquide Mittel	372.620,31	704.677,53	1.206.565,89	235.396,34	264.633,98	325.858,39	398.968,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-951.133,00	-970.156,00	-989.558,00	-1.009.350,00	-1.029.536,00	-1.050.127,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-946.393,00	-951.126,00	-955.882,00	-960.661,00	-965.465,00	-970.292,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.897.526,00	-1.921.282,00	-1.945.440,00	-1.970.011,00	-1.995.001,00	-2.020.419,00
* Personalauszahlungen	274.987,00	277.337,00	279.712,00	282.109,00	284.526,00	286.968,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	578.871,00	584.653,00	590.502,00	596.409,00	602.382,00	608.406,00
* Transferauszahlungen	1.618.680,00	1.650.994,00	1.683.954,00	1.717.573,00	1.751.865,00	1.786.842,00
* Sonstige Auszahlungen	94.806,00	95.750,00	96.706,00	97.672,00	98.651,00	99.634,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	2.567.344,00	2.608.734,00	2.650.874,00	2.693.763,00	2.737.424,00	2.781.850,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	669.818,00	687.452,00	705.434,00	723.752,00	742.423,00	761.431,00
* Investitionszuwendungen	-300.000,00	-300.000,00				
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-300.000,00	-300.000,00				
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen						
* Sonstige Investitionsauszahlungen	46.923,00	47.390,00	47.865,00	48.343,00	48.828,00	49.316,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	46.923,00	47.390,00	47.865,00	48.343,00	48.828,00	49.316,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	-253.077,00	-252.610,00	47.865,00	48.343,00	48.828,00	49.316,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	416.741,00	434.842,00	753.299,00	772.095,00	791.251,00	810.747,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	416.741,00	434.842,00	753.299,00	772.095,00	791.251,00	810.747,00
***** Liquide Mittel	416.741,00	434.842,00	753.299,00	772.095,00	791.251,00	810.747,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56,00	-55,00	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00
** Ordentliche Erträge	-56,00	-55,00	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00
* Personalaufwendungen	695,15	649,33	797,54	813,49	829,76	846,36
* Versorgungsaufwendungen	60,47					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	170.000,00	185.300,00	180.100,00	180.100,00	180.100,00	180.100,00
* Bilanzielle Abschreibungen	1.741,00	1.742,00	1.811,00	1.811,00	1.811,00	1.811,00
* Transferaufwendungen	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.112,64					
** Ordentliche Aufwendungen	221.209,26	188.291,33	183.308,54	183.324,49	183.340,76	183.357,36
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	221.153,26	188.236,33	183.252,54	183.268,49	183.284,76	183.301,36
**** Ordentliches Jahresergebnis	221.153,26	188.236,33	183.252,54	183.268,49	183.284,76	183.301,36
***** Jahresergebnis	426.216,40	188.236,33	183.252,54	183.268,49	183.284,76	183.301,36

Teilergebnisplan
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00
** Ordentliche Erträge	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00	-56,00
* Personalaufwendungen	855,00	864,00	873,00	882,00	891,00	900,00	909,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	181.901,00	183.720,00	185.557,00	187.412,00	189.286,00	191.179,00	193.091,00
* Bilanzielle Abschreibungen	1.811,00	1.811,00	1.811,00	1.811,00	1.811,00	1.811,00	1.811,00
* Transferaufwendungen	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen							
** Ordentliche Aufwendungen	185.167,00	186.995,00	188.841,00	190.705,00	192.588,00	194.490,00	196.411,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	185.111,00	186.939,00	188.785,00	190.649,00	192.532,00	194.434,00	196.355,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	185.111,00	186.939,00	188.785,00	190.649,00	192.532,00	194.434,00	196.355,00
***** Jahresergebnis	185.111,00	186.939,00	188.785,00	190.649,00	192.532,00	194.434,00	196.355,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Personalauszahlungen	678,00	649,33	797,54	813,49	829,76	846,36	855,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	145.000,00	185.300,00	180.100,00	180.100,00	180.100,00	180.100,00	181.901,00
* Transferauszahlungen	740,92	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
** Auszahlung a. lfd. Verwaltungstätigkeit	146.418,92	186.549,33	181.497,54	181.513,49	181.529,76	181.546,36	183.356,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.418,92	186.549,33	181.497,54	181.513,49	181.529,76	181.546,36	183.356,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	146.418,92	186.549,33	181.497,54	181.513,49	181.529,76	181.546,36	183.356,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	146.418,92	186.549,33	181.497,54	181.513,49	181.529,76	181.546,36	183.356,00
***** Liquide Mittel	146.418,92	186.549,33	181.497,54	181.513,49	181.529,76	181.546,36	183.356,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Personalauszahlungen	864,00	873,00	882,00	891,00	900,00	909,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	183.720,00	185.557,00	187.412,00	189.286,00	191.179,00	193.091,00
* Transferauszahlungen	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
** Auszahlung a. lfd. Verwaltungstätigkeit	185.184,00	187.030,00	188.894,00	190.777,00	192.679,00	194.600,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.184,00	187.030,00	188.894,00	190.777,00	192.679,00	194.600,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	185.184,00	187.030,00	188.894,00	190.777,00	192.679,00	194.600,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	185.184,00	187.030,00	188.894,00	190.777,00	192.679,00	194.600,00
***** Liquide Mittel	185.184,00	187.030,00	188.894,00	190.777,00	192.679,00	194.600,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-691.548,14	-3.586.215,00	-2.145.455,00	-1.022.113,00	-772.113,00	-750.000,00
* Sonstige Transfererträge	-34.640,51	-46.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-111.225,18	-75.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-90.000,00	-90.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-30.195,12	-128.000,00	-28.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	6.343,33					
** Ordentliche Erträge	-861.265,62	-3.835.715,00	-2.313.955,00	-1.185.613,00	-930.613,00	-908.500,00
* Personalaufwendungen	439.881,64	431.447,75	592.239,14	643.577,93	654.837,52	666.322,26
* Versorgungsaufwendungen	52.218,45					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.698,08	34.500,00	42.000,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
* Bilanzielle Abschreibungen	3.098,00	8.056,00	4.838,00	5.505,00	5.838,00	5.005,00
* Transferaufwendungen	544.926,93	3.569.300,00	1.213.500,00	713.500,00	588.500,00	588.500,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.075,93	5.375,00	2.350,00	2.370,00	2.470,00	2.470,00
** Ordentliche Aufwendungen	1.094.899,03	4.048.678,75	1.854.927,14	1.374.752,93	1.261.445,52	1.272.097,26
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	233.633,41	212.963,75	-459.027,86	189.139,93	330.832,52	363.597,26
**** Ordentliches Jahresergebnis	233.633,41	212.963,75	-459.027,86	189.139,93	330.832,52	363.597,26
***** Jahresergebnis	1.135.692,18	212.963,75	-459.027,86	189.139,93	330.832,52	363.597,26

Teilergebnisplan
Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00
* Sonstige Transfererträge	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-90.450,00	-90.903,00	-91.358,00	-91.815,00	-92.274,00	-92.736,00	-93.200,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge							
** Ordentliche Erträge	-908.950,00	-909.403,00	-909.858,00	-910.315,00	-910.774,00	-911.236,00	-911.700,00
* Personalaufwendungen	669.596,00	675.395,00	681.249,00	687.164,00	693.136,00	699.174,00	705.268,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	9.898,00	9.996,00	10.095,00	10.196,00	10.297,00	10.401,00	10.505,00
* Bilanzielle Abschreibungen	5.005,00	5.005,00	5.005,00	5.005,00	5.005,00	5.005,00	5.005,00
* Transferaufwendungen	563.500,00	563.500,00	556.000,00	548.500,00	541.000,00	533.500,00	526.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.495,00	2.520,00	2.545,00	2.570,00	2.595,00	2.620,00	2.645,00
** Ordentliche Aufwendungen	1.250.494,00	1.256.416,00	1.254.894,00	1.253.435,00	1.252.033,00	1.250.700,00	1.249.423,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	341.544,00	347.013,00	345.036,00	343.120,00	341.259,00	339.464,00	337.723,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	341.544,00	347.013,00	345.036,00	343.120,00	341.259,00	339.464,00	337.723,00
***** Jahresergebnis	341.544,00	347.013,00	345.036,00	343.120,00	341.259,00	339.464,00	337.723,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-710.443,14	-3.585.000,00	-2.145.455,00	-1.022.113,00	-772.113,00	-750.000,00	-750.000,00
* Sonstige Transfereinzahlungen	-35.507,89	-46.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-94.527,13	-75.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.450,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-30.195,12	-128.000,00	-28.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-870.673,28	-3.834.500,00	-2.313.955,00	-1.185.613,00	-930.613,00	-908.500,00	-908.950,00
* Personalauszahlungen	435.629,80	431.447,75	592.239,14	643.577,93	654.837,52	666.322,26	669.596,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	5.663,94	34.600,00	42.000,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.898,00
* Transferauszahlungen	562.503,10	3.569.300,00	1.213.500,00	713.500,00	588.500,00	588.500,00	563.500,00
* Sonstige Auszahlungen	2.940,63	5.375,00	2.350,00	2.370,00	2.470,00	2.470,00	2.495,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.006.737,47	4.040.622,75	1.850.089,14	1.369.247,93	1.255.607,52	1.267.092,26	1.245.489,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.064,19	206.122,75	-463.865,86	183.634,93	324.994,52	358.592,26	336.539,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen		13.500,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit		13.500,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
*** Saldo aus Investitionstätigkeit		13.500,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	136.064,19	219.622,75	-453.865,86	188.634,93	329.994,52	363.592,26	336.539,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	136.064,19	219.622,75	-453.865,86	188.634,93	329.994,52	363.592,26	336.539,00
***** Liquide Mittel	136.064,19	219.622,75	-453.865,86	188.634,93	329.994,52	363.592,26	336.539,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00
* Sonstige Transfereinzahlungen	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-90.903,00	-91.358,00	-91.815,00	-92.274,00	-92.736,00	-93.200,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-909.403,00	-909.858,00	-910.315,00	-910.774,00	-911.236,00	-911.700,00
* Personalauszahlungen	675.395,00	681.249,00	687.164,00	693.136,00	699.174,00	705.268,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	9.996,00	10.095,00	10.196,00	10.297,00	10.401,00	10.505,00
* Transferauszahlungen	563.500,00	556.000,00	548.500,00	541.000,00	533.500,00	526.000,00
* Sonstige Auszahlungen	2.520,00	2.545,00	2.570,00	2.595,00	2.620,00	2.645,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.251.411,00	1.249.889,00	1.248.430,00	1.247.028,00	1.245.695,00	1.244.418,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.008,00	340.031,00	338.115,00	336.254,00	334.459,00	332.718,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen						
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit						
*** Saldo aus Investitionstätigkeit						
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	342.008,00	340.031,00	338.115,00	336.254,00	334.459,00	332.718,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	342.008,00	340.031,00	338.115,00	336.254,00	334.459,00	332.718,00
***** Liquide Mittel	342.008,00	340.031,00	338.115,00	336.254,00	334.459,00	332.718,00

Teilergebnisplan
Produktbereich 06 Kinder, Jugend- und
Familienhilfe

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.632.043,46	-2.362.419,00	-2.255.950,50	-2.320.950,50	-2.400.950,50	-2.475.950,50
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-84.920,40	-150.000,00	-171.000,00	-178.500,00	-181.000,00	-188.500,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-2.592,28	-2.795,00	-2.592,28	-2.592,28	-2.592,28	-2.592,28
** Ordentliche Erträge	-1.719.556,14	-2.515.214,00	-2.429.542,78	-2.502.042,78	-2.584.542,78	-2.667.042,78
* Personalaufwendungen	1.770.286,29	1.800.541,19	1.784.565,36	1.820.256,65	1.856.661,78	1.893.795,03
* Versorgungsaufwendungen	227.004,83					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	158.493,99	257.975,00	307.750,00	263.750,00	266.250,00	278.750,00
* Bilanzielle Abschreibungen	37.542,88	40.689,00	72.382,88	77.082,88	79.082,88	80.382,88
* Transferaufwendungen	293.744,69	361.000,00	352.000,00	362.000,00	372.000,00	382.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.544,61	24.368,00	35.600,00	26.100,00	25.100,00	25.100,00
** Ordentliche Aufwendungen	2.547.617,29	2.484.573,19	2.552.298,24	2.549.189,53	2.599.094,66	2.660.027,91
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	828.061,15	-30.640,81	122.755,46	47.146,75	14.551,88	-7.014,87
**** Ordentliches Jahresergebnis	828.061,15	-30.640,81	122.755,46	47.146,75	14.551,88	-7.014,87
***** Jahresergebnis	1.750.272,93	-30.640,81	122.755,46	47.146,75	14.551,88	-7.014,87

Teilergebnisplan
Produktbereich 06 Kinder, Jugend- und
Familienhilfe

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.475.950,50	-2.495.950,50	-2.515.950,50	-2.535.950,50	-2.555.950,50	-2.575.950,50	-2.595.950,50
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-190.325,00	-192.168,00	-194.030,00	-195.910,00	-197.808,00	-199.728,00	-201.666,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-2.592,28	-2.592,28	-2.592,28	-2.592,28	-2.592,28	-2.592,28	-2.592,28
** Ordentliche Erträge	-2.668.867,78	-2.690.710,78	-2.712.572,78	-2.734.452,78	-2.756.350,78	-2.778.270,78	-2.800.208,78
* Personalaufwendungen	1.912.730,00	1.931.858,00	1.951.174,00	1.970.685,00	1.990.392,00	2.010.297,00	2.030.399,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	281.538,00	284.351,00	287.195,00	290.067,00	292.967,00	295.902,00	298.863,00
* Bilanzielle Abschreibungen	80.383,00	80.383,00	80.383,00	80.383,00	80.383,00	80.383,00	80.383,00
* Transferaufwendungen	392.000,00	402.000,00	412.000,00	422.000,00	432.000,00	442.000,00	452.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.356,00	25.612,00	25.870,00	26.130,00	26.393,00	26.662,00	26.933,00
** Ordentliche Aufwendungen	2.692.007,00	2.724.204,00	2.756.622,00	2.789.265,00	2.822.135,00	2.855.244,00	2.888.578,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	23.139,22	33.493,22	44.049,22	54.812,22	65.784,22	76.973,22	88.369,22
**** Ordentliches Jahresergebnis	23.139,22	33.493,22	44.049,22	54.812,22	65.784,22	76.973,22	88.369,22
***** Jahresergebnis	23.139,22	33.493,22	44.049,22	54.812,22	65.784,22	76.973,22	88.369,22

Teilfinanzplan
Produktbereich 06 Kinder, Jugend- und
Familienhilfe

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.604.508,20	-2.356.378,00	-2.250.000,00	-2.315.000,00	-2.395.000,00	-2.470.000,00	-2.470.000,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-76.961,06	-150.000,00	-171.000,00	-178.500,00	-181.000,00	-188.500,00	-190.325,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.681.469,26	-2.506.378,00	-2.421.000,00	-2.493.500,00	-2.576.000,00	-2.658.500,00	-2.660.325,00
* Personalauszahlungen	1.751.010,25	1.800.541,19	1.784.565,36	1.820.256,65	1.856.661,78	1.893.795,03	1.912.730,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	157.698,56	257.975,00	307.750,00	263.750,00	266.250,00	278.750,00	281.538,00
* Transferauszahlungen	293.744,69	361.000,00	352.000,00	362.000,00	372.000,00	382.000,00	392.000,00
* Sonstige Auszahlungen	14.902,85	18.193,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.316,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	2.217.356,35	2.437.709,19	2.465.415,36	2.467.106,65	2.516.011,78	2.575.645,03	2.607.584,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.887,09	-68.668,81	44.415,36	-26.393,35	-59.988,22	-82.854,97	-52.741,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen		310.000,00	132.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
* Sonstige Investitionsauszahlungen		6.175,00	14.500,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.040,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit		316.175,00	146.500,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00	4.040,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit		316.175,00	146.500,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00	4.040,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	535.887,09	247.506,19	190.915,36	-15.393,35	-49.988,22	-72.854,97	-48.701,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	535.887,09	247.506,19	190.915,36	-15.393,35	-49.988,22	-72.854,97	-48.701,00
***** Liquide Mittel	535.887,09	247.506,19	190.915,36	-15.393,35	-49.988,22	-72.854,97	-48.701,00

Teilfinanzplan
Produktbereich 06 Kinder, Jugend- und
Familienhilfe

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.490.000,00	-2.510.000,00	-2.530.000,00	-2.550.000,00	-2.570.000,00	-2.590.000,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-192.168,00	-194.030,00	-195.910,00	-197.808,00	-199.728,00	-201.666,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.682.168,00	-2.704.030,00	-2.725.910,00	-2.747.808,00	-2.769.728,00	-2.791.666,00
* Personalauszahlungen	1.931.858,00	1.951.174,00	1.970.685,00	1.990.392,00	2.010.297,00	2.030.399,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	284.351,00	287.195,00	290.067,00	292.967,00	295.902,00	298.863,00
* Transferauszahlungen	402.000,00	412.000,00	422.000,00	432.000,00	442.000,00	452.000,00
* Sonstige Auszahlungen	21.532,00	21.750,00	21.970,00	22.193,00	22.418,00	22.645,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	2.639.741,00	2.672.119,00	2.704.722,00	2.737.552,00	2.770.617,00	2.803.907,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.427,00	-31.911,00	-21.188,00	-10.256,00	889,00	12.241,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen						
* Sonstige Investitionsauszahlungen	4.080,00	4.120,00	4.160,00	4.200,00	4.244,00	4.288,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	4.080,00	4.120,00	4.160,00	4.200,00	4.244,00	4.288,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	4.080,00	4.120,00	4.160,00	4.200,00	4.244,00	4.288,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-38.347,00	-27.791,00	-17.028,00	-6.056,00	5.133,00	16.529,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	-38.347,00	-27.791,00	-17.028,00	-6.056,00	5.133,00	16.529,00
***** Liquide Mittel	-38.347,00	-27.791,00	-17.028,00	-6.056,00	5.133,00	16.529,00

Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Transferaufwendungen	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	10.966,33					
***** Jahresergebnis	363.350,33	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00

Teilergebnisplan
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Transferaufwendungen	445.000,00	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	445.000,00	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	445.000,00	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	445.000,00	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	445.000,00	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung							
***** Jahresergebnis	445.000,00	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00

Teilfinanzplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Transferauszahlungen	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00	445.000,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00	445.000,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00	445.000,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00	445.000,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00	445.000,00
***** Liquide Mittel	352.384,00	355.000,00	405.213,00	415.000,00	425.000,00	435.000,00	445.000,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Transferauszahlungen	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00
***** Liquide Mittel	455.000,00	465.000,00	475.000,00	485.000,00	495.000,00	410.000,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-87.850,00	-71.389,00	-69.350,00	-69.350,00	-69.350,00	-69.350,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600,00	-2.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
** Ordentliche Erträge	-88.450,00	-75.589,00	-74.550,00	-74.550,00	-74.550,00	-74.550,00
* Personalaufwendungen	2.086,03	1.902,38	2.677,82	2.731,37	2.786,00	2.841,72
* Versorgungsaufwendungen	181,26					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.044,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
* Bilanzielle Abschreibungen	30.919,00	32.910,00	30.919,00	30.919,00	30.919,00	30.919,00
* Transferaufwendungen	62.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	631,44	41.325,00	24.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	106.862,07	122.137,38	104.096,82	84.650,37	84.705,00	84.760,72
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	18.412,07	46.548,38	29.546,82	10.100,37	10.155,00	10.210,72
**** Ordentliches Jahresergebnis	18.412,07	46.548,38	29.546,82	10.100,37	10.155,00	10.210,72
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	18.412,07	46.548,38	29.546,82	10.100,37	10.155,00	10.210,72
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-184,32					
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	334.966,36					
***** Jahresergebnis	353.194,11	46.548,38	29.546,82	10.100,37	10.155,00	10.210,72

Teilergebnisplan
Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-69.350,00	-69.350,00	-69.350,00	-69.350,00	-69.350,00	-69.350,00	-69.350,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.508,00	-1.516,00	-1.524,00	-1.532,00	-1.540,00	-1.548,00	-1.556,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
** Ordentliche Erträge	-74.558,00	-74.566,00	-74.574,00	-74.582,00	-74.590,00	-74.598,00	-74.606,00
* Personalaufwendungen	2.870,00	2.899,00	2.928,00	2.957,00	2.987,00	3.017,00	3.047,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	4.040,00	4.080,00	4.121,00	4.162,00	4.203,00	4.246,00	4.289,00
* Bilanzielle Abschreibungen	30.919,00	30.919,00	30.919,00	30.919,00	30.919,00	30.919,00	30.919,00
* Transferaufwendungen	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.050,00	5.100,00	5.150,00	5.201,00	5.252,00	5.306,00	5.360,00
** Ordentliche Aufwendungen	84.879,00	84.998,00	85.118,00	85.239,00	85.361,00	85.488,00	85.615,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	10.321,00	10.432,00	10.544,00	10.657,00	10.771,00	10.890,00	11.009,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	10.321,00	10.432,00	10.544,00	10.657,00	10.771,00	10.890,00	11.009,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	10.321,00	10.432,00	10.544,00	10.657,00	10.771,00	10.890,00	11.009,00
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung							
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung							
***** Jahresergebnis	10.321,00	10.432,00	10.544,00	10.657,00	10.771,00	10.890,00	11.009,00

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.500,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.508,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-735,64	-2.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.235,64	-46.200,00	-47.200,00	-47.200,00	-47.200,00	-47.200,00	-47.208,00
* Personalauszahlungen	2.092,60	1.902,38	2.677,82	2.731,37	2.786,00	2.841,72	2.870,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	11.044,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.040,00
* Transferauszahlungen	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	55.136,94	47.902,38	48.677,82	48.731,37	48.786,00	48.841,72	48.910,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.901,30	1.702,38	1.477,82	1.531,37	1.586,00	1.641,72	1.702,00
* Investitionszuwendungen	-36.007,00	-46.486,00	-45.345,00	-46.705,00	-48.107,00	-49.550,00	
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-36.007,00	-46.486,00	-45.345,00	-46.705,00	-48.107,00	-49.550,00	
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.967,00						
* Sonstige Investitionsauszahlungen		41.325,00	24.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.050,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	22.967,00	41.325,00	24.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.050,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.040,00	-5.161,00	-20.845,00	-41.705,00	-43.107,00	-44.550,00	5.050,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	861,30	-3.458,62	-19.367,18	-40.173,63	-41.521,00	-42.908,28	6.752,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	861,30	-3.458,62	-19.367,18	-40.173,63	-41.521,00	-42.908,28	6.752,00
***** Liquide Mittel	861,30	-3.458,62	-19.367,18	-40.173,63	-41.521,00	-42.908,28	6.752,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 08 Sportförderung

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.516,00	-1.524,00	-1.532,00	-1.540,00	-1.548,00	-1.556,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.216,00	-47.224,00	-47.232,00	-47.240,00	-47.248,00	-47.256,00
* Personalauszahlungen	2.899,00	2.928,00	2.957,00	2.987,00	3.017,00	3.047,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	4.080,00	4.121,00	4.162,00	4.203,00	4.246,00	4.289,00
* Transferauszahlungen	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	48.979,00	49.049,00	49.119,00	49.190,00	49.263,00	49.336,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.763,00	1.825,00	1.887,00	1.950,00	2.015,00	2.080,00
* Investitionszuwendungen						
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit						
* Auszahlungen für Baumaßnahmen						
* Sonstige Investitionsauszahlungen	5.100,00	5.150,00	5.201,00	5.252,00	5.306,00	5.360,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	5.100,00	5.150,00	5.201,00	5.252,00	5.306,00	5.360,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	5.100,00	5.150,00	5.201,00	5.252,00	5.306,00	5.360,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.863,00	6.975,00	7.088,00	7.202,00	7.321,00	7.440,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	6.863,00	6.975,00	7.088,00	7.202,00	7.321,00	7.440,00
***** Liquide Mittel	6.863,00	6.975,00	7.088,00	7.202,00	7.321,00	7.440,00

Teilergebnisplan
Produktbereich 09 Räumliche Planung
und Entwicklung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.562,00	-97.177,00	-157.242,00	-290.957,00	-495.310,00	-516.294,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.361,60	-5.067,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
* Sonstige ordentliche Erträge		-150,00				
* Aktivierete Eigenleistungen	-1.757,50					
** Ordentliche Erträge	-70.681,10	-102.394,00	-158.742,00	-292.457,00	-496.810,00	-517.794,00
* Personalaufwendungen	600.028,98	682.025,96	704.784,14	718.879,82	733.257,42	747.922,58
* Versorgungsaufwendungen	64.366,32					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	74.133,48	112.000,00	482.780,00	1.148.003,00	62.400,00	62.400,00
* Bilanzielle Abschreibungen	67.498,00	70.629,00	74.497,00	92.503,00	113.787,00	143.186,00
* Transferaufwendungen		10.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.307,33	301.637,50	254.900,00	102.900,00	91.900,00	91.900,00
** Ordentliche Aufwendungen	876.334,11	1.176.292,46	1.582.961,14	2.128.285,82	1.067.344,42	1.111.408,58
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	805.653,01	1.073.898,46	1.424.219,14	1.835.828,82	570.534,42	593.614,58
**** Ordentliches Jahresergebnis	805.653,01	1.073.898,46	1.424.219,14	1.835.828,82	570.534,42	593.614,58
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	805.653,01	1.073.898,46	1.424.219,14	1.835.828,82	570.534,42	593.614,58
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	433.661,80					
***** Jahresergebnis	1.239.314,81	1.073.898,46	1.424.219,14	1.835.828,82	570.534,42	593.614,58

Teilergebnisplan
Produktbereich 09 Räumliche Planung
und Entwicklung

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-488.290,00	-496.705,00	-505.288,00	-514.043,00	-522.973,00	-532.081,00	-541.371,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.508,00	-1.516,00	-1.524,00	-1.532,00	-1.540,00	-1.548,00	-1.556,00
* Sonstige ordentliche Erträge							
* Aktivierete Eigenleistungen							
** Ordentliche Erträge	-489.798,00	-498.221,00	-506.812,00	-515.575,00	-524.513,00	-533.629,00	-542.927,00
* Personalaufwendungen	755.398,00	762.952,00	770.581,00	778.284,00	786.065,00	793.925,00	801.866,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	63.024,00	63.655,00	64.291,00	64.935,00	65.584,00	66.240,00	66.901,00
* Bilanzielle Abschreibungen	143.186,00	143.186,00	143.186,00	143.186,00	143.186,00	143.186,00	143.186,00
* Transferaufwendungen	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.819,00	93.748,00	94.685,00	95.632,00	96.586,00	97.553,00	98.529,00
** Ordentliche Aufwendungen	1.120.427,00	1.129.541,00	1.138.743,00	1.148.037,00	1.157.421,00	1.166.904,00	1.176.482,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	630.629,00	631.320,00	631.931,00	632.462,00	632.908,00	633.275,00	633.555,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	630.629,00	631.320,00	631.931,00	632.462,00	632.908,00	633.275,00	633.555,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	630.629,00	631.320,00	631.931,00	632.462,00	632.908,00	633.275,00	633.555,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung							
***** Jahresergebnis	630.629,00	631.320,00	631.931,00	632.462,00	632.908,00	633.275,00	633.555,00

Teilfinanzplan
Produktbereich 09 Räumliche Planung
und Entwicklung

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-29.470,00	-89.680,00	-220.781,00	-411.783,00	-412.478,00	-420.728,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.411,60	-1.900,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.508,00
* Sonstige Einzahlungen		-150,00					
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.411,60	-31.520,00	-91.180,00	-222.281,00	-413.283,00	-413.978,00	-422.236,00
* Personalauszahlungen	590.706,45	682.025,96	704.784,14	718.879,82	733.257,42	747.922,58	755.398,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	74.392,63	112.000,00	482.780,00	1.148.003,00	62.400,00	62.400,00	63.024,00
* Transferauszahlungen		10.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
* Sonstige Auszahlungen	50.158,41	301.637,50	462.000,00	102.900,00	91.900,00	91.900,00	92.819,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	715.257,49	1.105.663,46	1.715.564,14	2.035.782,82	953.557,42	968.222,58	977.241,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	713.845,89	1.074.143,46	1.624.384,14	1.813.501,82	540.274,42	554.244,58	555.005,00
* Investitionszuwendungen	-324.554,00	-1.619.751,00	-1.840.436,00	-2.163.371,00	-2.034.626,00	-1.481.031,00	
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-324.554,00	-1.619.751,00	-1.840.436,00	-2.163.371,00	-2.034.626,00	-1.481.031,00	
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude		250.000,00	300.000,00				
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.181.966,58	8.938.739,00	9.207.255,00	5.232.015,00	6.563.912,00	4.546.446,00	
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen			80.000,00				
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	2.181.966,58	9.188.739,00	9.587.255,00	5.232.015,00	6.563.912,00	4.546.446,00	
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	1.857.412,58	7.568.988,00	7.746.819,00	3.068.644,00	4.529.286,00	3.065.415,00	
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.571.258,47	8.643.131,46	9.371.203,14	4.882.145,82	5.069.560,42	3.619.659,58	555.005,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	2.571.258,47	8.643.131,46	9.371.203,14	4.882.145,82	5.069.560,42	3.619.659,58	555.005,00
***** Liquide Mittel	2.571.258,47	8.643.131,46	9.371.203,14	4.882.145,82	5.069.560,42	3.619.659,58	555.005,00

Teilfinanzplan
Produktbereich 09 Räumliche Planung
und Entwicklung

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-429.143,00	-437.726,00	-446.481,00	-455.411,00	-464.519,00	-473.809,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.516,00	-1.524,00	-1.532,00	-1.540,00	-1.548,00	-1.556,00
* Sonstige Einzahlungen						
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-430.659,00	-439.250,00	-448.013,00	-456.951,00	-466.067,00	-475.365,00
* Personalauszahlungen	762.952,00	770.581,00	778.284,00	786.065,00	793.925,00	801.866,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	63.655,00	64.291,00	64.935,00	65.584,00	66.240,00	66.901,00
* Transferauszahlungen	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
* Sonstige Auszahlungen	93.748,00	94.685,00	95.632,00	96.586,00	97.553,00	98.529,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	986.355,00	995.557,00	1.004.851,00	1.014.235,00	1.023.718,00	1.033.296,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	555.696,00	556.307,00	556.838,00	557.284,00	557.651,00	557.931,00
* Investitionszuwendungen						
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit						
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude						
* Auszahlungen für Baumaßnahmen						
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen						
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit						
*** Saldo aus Investitionstätigkeit						
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	555.696,00	556.307,00	556.838,00	557.284,00	557.651,00	557.931,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	555.696,00	556.307,00	556.838,00	557.284,00	557.651,00	557.931,00
***** Liquide Mittel	555.696,00	556.307,00	556.838,00	557.284,00	557.651,00	557.931,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-721,35	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-5.225,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00
* Sonstige ordentliche Erträge	12.690,05	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
** Ordentliche Erträge	6.743,70	-7.350,00	-7.350,00	-7.350,00	-7.350,00	-7.350,00
* Personalaufwendungen	221.579,02	278.974,31	232.166,08	236.809,41	241.545,56	246.376,46
* Versorgungsaufwendungen	33.543,06					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		4.800,00				
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.666,75					
** Ordentliche Aufwendungen	262.788,83	283.774,31	232.166,08	236.809,41	241.545,56	246.376,46
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	269.532,53	276.424,31	224.816,08	229.459,41	234.195,56	239.026,46
**** Ordentliches Jahresergebnis	269.532,53	276.424,31	224.816,08	229.459,41	234.195,56	239.026,46
***** Jahresergebnis	504.581,09	276.424,31	224.816,08	229.459,41	234.195,56	239.026,46

Teilergebnisplan
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-6.131,00	-6.162,00	-6.193,00	-6.224,00	-6.256,00	-6.288,00	-6.320,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
** Ordentliche Erträge	-7.381,00	-7.412,00	-7.443,00	-7.474,00	-7.506,00	-7.538,00	-7.570,00
* Personalaufwendungen	248.839,00	251.329,00	253.841,00	256.378,00	258.941,00	261.532,00	264.146,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
* Sonstige ordentliche Aufwendungen							
** Ordentliche Aufwendungen	248.839,00	251.329,00	253.841,00	256.378,00	258.941,00	261.532,00	264.146,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	241.458,00	243.917,00	246.398,00	248.904,00	251.435,00	253.994,00	256.576,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	241.458,00	243.917,00	246.398,00	248.904,00	251.435,00	253.994,00	256.576,00
***** Jahresergebnis	241.458,00	243.917,00	246.398,00	248.904,00	251.435,00	253.994,00	256.576,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-721,35	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-5.400,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.131,00
* Sonstige Einzahlungen	-561,95	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.683,30	-7.350,00	-7.350,00	-7.350,00	-7.350,00	-7.350,00	-7.381,00
* Personalauszahlungen	218.373,72	278.974,31	232.166,08	236.809,41	241.545,56	246.376,46	248.839,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen		4.800,00					
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	218.373,72	283.774,31	232.166,08	236.809,41	241.545,56	246.376,46	248.839,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.690,42	276.424,31	224.816,08	229.459,41	234.195,56	239.026,46	241.458,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen		3.500,00					
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit		3.500,00					
*** Saldo aus Investitionstätigkeit		3.500,00					
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	211.690,42	279.924,31	224.816,08	229.459,41	234.195,56	239.026,46	241.458,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	211.690,42	279.924,31	224.816,08	229.459,41	234.195,56	239.026,46	241.458,00
***** Liquide Mittel	211.690,42	279.924,31	224.816,08	229.459,41	234.195,56	239.026,46	241.458,00

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-6.162,00	-6.193,00	-6.224,00	-6.256,00	-6.288,00	-6.320,00
* Sonstige Einzahlungen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.412,00	-7.443,00	-7.474,00	-7.506,00	-7.538,00	-7.570,00
* Personalauszahlungen	251.329,00	253.841,00	256.378,00	258.941,00	261.532,00	264.146,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen						
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	251.329,00	253.841,00	256.378,00	258.941,00	261.532,00	264.146,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.917,00	246.398,00	248.904,00	251.435,00	253.994,00	256.576,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen						
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit						
*** Saldo aus Investitionstätigkeit						
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	243.917,00	246.398,00	248.904,00	251.435,00	253.994,00	256.576,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	243.917,00	246.398,00	248.904,00	251.435,00	253.994,00	256.576,00
***** Liquide Mittel	243.917,00	246.398,00	248.904,00	251.435,00	253.994,00	256.576,00

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-209.239,49	-198.006,00	-205.222,00	-208.581,00	-211.422,00	-213.900,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-638.058,68	-636.400,00	-836.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00
** Ordentliche Erträge	-847.298,17	-834.406,00	-1.041.222,00	-978.581,00	-981.422,00	-983.900,00
* Personalaufwendungen	53.733,40	54.169,44	58.075,04	59.236,52	60.421,27	61.629,69
* Versorgungsaufwendungen	7.252,52					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	39.910,01	55.000,00	45.000,00	50.000,00	50.000,00	55.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.851,78	64.000,00	4.000,00	4.000,00	4.500,00	5.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	188.747,71	173.169,44	107.075,04	113.236,52	114.921,27	121.629,69
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-658.550,46	-661.236,56	-934.146,96	-865.344,48	-866.500,73	-862.270,31
* Finanzerträge		-567.500,00	-780.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
** Finanzergebnis		-567.500,00	-780.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-658.550,46	-1.228.736,56	-1.714.246,96	-1.245.444,48	-1.246.600,73	-1.242.370,31
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-658.550,46	-1.228.736,56	-1.714.246,96	-1.245.444,48	-1.246.600,73	-1.242.370,31
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	184.514,10					
***** Jahresergebnis	-474.036,36	-1.228.736,56	-1.714.246,96	-1.245.444,48	-1.246.600,73	-1.242.370,31

Teilergebnisplan
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00
** Ordentliche Erträge	-983.900,00	-983.900,00	-983.900,00	-983.900,00	-983.900,00	-983.900,00	-983.900,00
* Personalaufwendungen	62.247,00	62.870,00	63.500,00	64.137,00	64.780,00	65.430,00	66.088,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	55.550,00	56.106,00	56.667,00	57.234,00	57.806,00	58.384,00	58.968,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.050,00	5.101,00	5.152,00	5.204,00	5.256,00	5.309,00	5.362,00
** Ordentliche Aufwendungen	122.847,00	124.077,00	125.319,00	126.575,00	127.842,00	129.123,00	130.418,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-861.053,00	-859.823,00	-858.581,00	-857.325,00	-856.058,00	-854.777,00	-853.482,00
* Finanzerträge	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
** Finanzergebnis	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-1.241.153,00	-1.239.923,00	-1.238.681,00	-1.237.425,00	-1.236.158,00	-1.234.877,00	-1.233.582,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-1.241.153,00	-1.239.923,00	-1.238.681,00	-1.237.425,00	-1.236.158,00	-1.234.877,00	-1.233.582,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung							
***** Jahresergebnis	-1.241.153,00	-1.239.923,00	-1.238.681,00	-1.237.425,00	-1.236.158,00	-1.234.877,00	-1.233.582,00

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-206.904,92	-198.006,00	-205.222,00	-208.581,00	-211.422,00	-213.900,00	-213.900,00
* Sonstige Einzahlungen	-826.174,77	-636.400,00	-836.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-257.002,94	-567.500,00	-780.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.290.082,63	-1.401.906,00	-1.821.322,00	-1.358.681,00	-1.361.522,00	-1.364.000,00	-1.364.000,00
* Personalauszahlungen	53.130,42	54.169,44	58.075,04	59.236,52	60.421,27	61.629,69	62.247,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	41.176,42	55.000,00	45.000,00	50.000,00	50.000,00	55.000,00	55.550,00
* Sonstige Auszahlungen	71.565,27	64.000,00	4.000,00	4.000,00	4.500,00	5.000,00	5.050,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	165.872,11	173.169,44	107.075,04	113.236,52	114.921,27	121.629,69	122.847,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.124.210,52	-1.228.736,56	-1.714.246,96	-1.245.444,48	-1.246.600,73	-1.242.370,31	-1.241.153,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.124.210,52	-1.228.736,56	-1.714.246,96	-1.245.444,48	-1.246.600,73	-1.242.370,31	-1.241.153,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	-1.124.210,52	-1.228.736,56	-1.714.246,96	-1.245.444,48	-1.246.600,73	-1.242.370,31	-1.241.153,00
***** Liquide Mittel	-1.124.210,52	-1.228.736,56	-1.714.246,96	-1.245.444,48	-1.246.600,73	-1.242.370,31	-1.241.153,00

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00	-213.900,00
* Sonstige Einzahlungen	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00	-770.000,00
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00	-380.100,00
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.364.000,00	-1.364.000,00	-1.364.000,00	-1.364.000,00	-1.364.000,00	-1.364.000,00
* Personalauszahlungen	62.870,00	63.500,00	64.137,00	64.780,00	65.430,00	66.088,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	56.106,00	56.667,00	57.234,00	57.806,00	58.384,00	58.968,00
* Sonstige Auszahlungen	5.101,00	5.152,00	5.204,00	5.256,00	5.309,00	5.362,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	124.077,00	125.319,00	126.575,00	127.842,00	129.123,00	130.418,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.239.923,00	-1.238.681,00	-1.237.425,00	-1.236.158,00	-1.234.877,00	-1.233.582,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.239.923,00	-1.238.681,00	-1.237.425,00	-1.236.158,00	-1.234.877,00	-1.233.582,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	-1.239.923,00	-1.238.681,00	-1.237.425,00	-1.236.158,00	-1.234.877,00	-1.233.582,00
***** Liquide Mittel	-1.239.923,00	-1.238.681,00	-1.237.425,00	-1.236.158,00	-1.234.877,00	-1.233.582,00

Teilergebnisplan
Produktbereich 12 Verkehrsflächen
und -anlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-130.597,50	-317.565,00	-258.547,50	-255.739,50	-286.377,50	-304.185,50
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-442.093,03	-448.082,00	-384.196,32	-391.122,32	-409.436,32	-415.792,32
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.179,42		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-14.921,21	-11.867,00	-12.777,00	-13.268,00	-13.760,00	-14.252,00
* Bestandsveränderungen	200,00					
** Ordentliche Erträge	-588.591,16	-777.514,00	-656.520,82	-661.129,82	-710.573,82	-735.229,82
* Personalaufwendungen	370.246,28	409.595,03	410.037,22	418.706,21	427.066,12	435.593,25
* Versorgungsaufwendungen	35.356,13					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.343.097,51	1.490.578,00	1.705.280,00	1.667.780,00	1.659.780,00	1.662.780,00
* Bilanzielle Abschreibungen	1.048.256,80	1.180.383,00	1.205.398,80	1.234.586,80	1.310.136,80	1.382.967,80
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.734,03	249.000,00	141.720,00	132.720,00	107.720,00	81.720,00
** Ordentliche Aufwendungen	2.870.690,75	3.329.556,03	3.462.436,02	3.453.793,01	3.504.702,92	3.563.061,05
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.282.099,59	2.552.042,03	2.805.915,20	2.792.663,19	2.794.129,10	2.827.831,23
**** Ordentliches Jahresergebnis	2.282.099,59	2.552.042,03	2.805.915,20	2.792.663,19	2.794.129,10	2.827.831,23
***** Jahresergebnis	3.545.296,41	2.552.042,03	2.805.915,20	2.792.663,19	2.794.129,10	2.827.831,23

Teilergebnisplan
Produktbereich 12 Verkehrsflächen
und -anlagen

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-222.433,50	-222.433,50	-222.433,50	-222.433,50	-222.433,50	-222.433,50	-222.433,50
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-384.198,32	-384.200,32	-384.202,32	-384.204,32	-384.206,32	-384.208,32	-384.210,32
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-12.777,00	-12.777,00	-12.777,00	-12.777,00	-12.777,00	-12.777,00	-12.777,00
* Bestandsveränderungen							
** Ordentliche Erträge	-620.408,82	-620.410,82	-620.412,82	-620.414,82	-620.416,82	-620.418,82	-620.420,82
* Personalaufwendungen	439.233,00	443.625,00	448.060,00	452.541,00	457.068,00	461.641,00	466.257,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.679.407,00	1.696.200,00	1.713.160,00	1.730.290,00	1.747.590,00	1.765.065,00	1.782.716,00
* Bilanzielle Abschreibungen	1.382.968,00	1.382.968,00	1.382.968,00	1.382.968,00	1.382.968,00	1.382.968,00	1.382.968,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.588,00	88.465,00	89.350,00	90.244,00	91.146,00	92.058,00	92.979,00
** Ordentliche Aufwendungen	3.589.196,00	3.611.258,00	3.633.538,00	3.656.043,00	3.678.772,00	3.701.732,00	3.724.920,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.968.787,18	2.990.847,18	3.013.125,18	3.035.628,18	3.058.355,18	3.081.313,18	3.104.499,18
**** Ordentliches Jahresergebnis	2.968.787,18	2.990.847,18	3.013.125,18	3.035.628,18	3.058.355,18	3.081.313,18	3.104.499,18
***** Jahresergebnis	2.968.787,18	2.990.847,18	3.013.125,18	3.035.628,18	3.058.355,18	3.081.313,18	3.104.499,18

Teilfinanzplan
Produktbereich 12 Verkehrsflächen
und -anlagen

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-40.669,00	-36.114,00				
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-62.403,24	-62.000,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-302,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.179,42		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-1.091,85						
* Sonstige Einzahlungen	-4.850,88						
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-69.525,39	-102.669,00	-37.414,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.302,00
* Personalauszahlungen	364.369,58	409.595,03	410.037,22	418.706,21	427.066,12	435.593,25	439.233,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	1.126.619,30	2.129.154,00	1.705.280,00	1.667.780,00	1.659.780,00	1.662.780,00	1.679.407,00
* Sonstige Auszahlungen	12.934,31	33.350,00	658.796,00	21.720,00	21.720,00	21.720,00	26.988,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.503.923,19	2.572.099,03	2.774.113,22	2.108.206,21	2.108.566,12	2.120.093,25	2.145.628,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.434.397,80	2.469.430,03	2.736.699,22	2.106.906,21	2.107.266,12	2.118.793,25	2.144.326,00
* Investitionszuwendungen	-205.145,28	-1.811.219,00	-1.662.870,00	-949.800,00	-1.171.932,00	-39.500,00	
* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte	-190.731,12	-324.500,00	-915.000,00	-713.000,00	-628.000,00	-1.925.000,00	
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-395.876,40	-2.135.719,00	-2.577.870,00	-1.662.800,00	-1.799.932,00	-1.964.500,00	
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	155.574,22	25.000,00	60.700,00	25.000,00	25.000,00		
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.352.284,20	6.006.946,00	1.589.590,00	3.365.000,00	4.274.800,00	1.338.000,00	
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen			20.000,00				
* Sonstige Investitionsauszahlungen	10.353,95	303.650,00	294.442,00	111.000,00	86.000,00	60.000,00	60.600,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	1.518.212,37	6.335.596,00	1.964.732,00	3.501.000,00	4.385.800,00	1.398.000,00	60.600,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	1.122.335,97	4.199.877,00	-613.138,00	1.838.200,00	2.585.868,00	-566.500,00	60.600,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.556.733,77	6.669.307,03	2.123.561,22	3.945.106,21	4.693.134,12	1.552.293,25	2.204.926,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	2.556.733,77	6.669.307,03	2.123.561,22	3.945.106,21	4.693.134,12	1.552.293,25	2.204.926,00
***** Liquide Mittel	2.556.733,77	6.669.307,03	2.123.561,22	3.945.106,21	4.693.134,12	1.552.293,25	2.204.926,00

Teilfinanzplan
Produktbereich 12 Verkehrsflächen
und -anlagen

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-304,00	-306,00	-308,00	-310,00	-312,00	-314,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen						
* Sonstige Einzahlungen						
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.304,00	-1.306,00	-1.308,00	-1.310,00	-1.312,00	-1.314,00
* Personalauszahlungen	443.625,00	448.060,00	452.541,00	457.068,00	461.641,00	466.257,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	1.696.200,00	1.713.160,00	1.730.290,00	1.747.590,00	1.765.065,00	1.782.716,00
* Sonstige Auszahlungen	27.259,00	27.532,00	27.808,00	28.086,00	28.367,00	28.651,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	2.167.084,00	2.188.752,00	2.210.639,00	2.232.744,00	2.255.073,00	2.277.624,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.165.780,00	2.187.446,00	2.209.331,00	2.231.434,00	2.253.761,00	2.276.310,00
* Investitionszuwendungen						
* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte						
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit						
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude						
* Auszahlungen für Baumaßnahmen						
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen						
* Sonstige Investitionsauszahlungen	61.206,00	61.818,00	62.436,00	63.060,00	63.691,00	64.328,00
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	61.206,00	61.818,00	62.436,00	63.060,00	63.691,00	64.328,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	61.206,00	61.818,00	62.436,00	63.060,00	63.691,00	64.328,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.226.986,00	2.249.264,00	2.271.767,00	2.294.494,00	2.317.452,00	2.340.638,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	2.226.986,00	2.249.264,00	2.271.767,00	2.294.494,00	2.317.452,00	2.340.638,00
***** Liquide Mittel	2.226.986,00	2.249.264,00	2.271.767,00	2.294.494,00	2.317.452,00	2.340.638,00

Teilergebnisplan
Produktbereich 13 Natur und
Landschaftspflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.580,41	-50.871,00	-54.832,00	-24.012,00	-24.852,00	-40.275,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-238.481,77	-406.000,00	-246.000,00	-246.000,00	-396.000,00	-396.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.325,53	-25.350,00	-26.250,00	-32.650,00	-23.650,00	-23.650,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-5.772,71	-123,00	-1.143,00	-2.670,00	-4.030,00	-4.560,00
** Ordentliche Erträge	-267.160,42	-482.344,00	-328.225,00	-305.332,00	-448.532,00	-464.485,00
* Personalaufwendungen	167.688,23	168.283,21	180.296,81	183.902,72	187.580,75	191.332,37
* Versorgungsaufwendungen	17.526,87					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	154.621,71	231.675,00	233.000,00	220.500,00	208.000,00	205.500,00
* Bilanzielle Abschreibungen	17.399,03	27.163,00	21.519,03	28.269,03	34.185,03	66.234,03
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.432,91	154.105,00	136.000,00	112.200,00	109.450,00	106.535,00
** Ordentliche Aufwendungen	427.668,75	581.226,21	570.815,84	544.871,75	539.215,78	569.601,40
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	160.508,33	98.882,21	242.590,84	239.539,75	90.683,78	105.116,40
**** Ordentliches Jahresergebnis	160.508,33	98.882,21	242.590,84	239.539,75	90.683,78	105.116,40
***** Jahresergebnis	1.452.212,22	98.882,21	242.590,84	239.539,75	90.683,78	105.116,40

Teilergebnisplan
Produktbereich 13 Natur und
Landschaftspflege

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.332,00	-22.332,00	-22.332,00	-22.332,00	-22.332,00	-22.332,00	-22.332,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-397.980,00	-399.970,00	-401.970,00	-403.979,00	-405.999,00	-408.029,00	-410.069,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-1.143,00	-1.143,00	-1.143,00	-1.143,00	-1.143,00	-1.143,00	-1.143,00
** Ordentliche Erträge	-445.105,00	-447.095,00	-449.095,00	-451.104,00	-453.124,00	-455.154,00	-457.194,00
* Personalaufwendungen	193.248,00	195.181,00	197.131,00	199.103,00	201.093,00	203.104,00	205.133,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	207.555,00	209.631,00	211.727,00	213.846,00	215.985,00	218.145,00	220.325,00
* Bilanzielle Abschreibungen	66.234,00	66.234,00	66.234,00	66.234,00	66.234,00	66.234,00	66.234,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.602,00	108.678,00	109.765,00	110.864,00	111.974,00	113.096,00	114.227,00
** Ordentliche Aufwendungen	574.639,00	579.724,00	584.857,00	590.047,00	595.286,00	600.579,00	605.919,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	129.534,00	132.629,00	135.762,00	138.943,00	142.162,00	145.425,00	148.725,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	129.534,00	132.629,00	135.762,00	138.943,00	142.162,00	145.425,00	148.725,00
***** Jahresergebnis	129.534,00	132.629,00	135.762,00	138.943,00	142.162,00	145.425,00	148.725,00

Teilfinanzplan
Produktbereich 13 Natur und
Landschaftspflege

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.508,41	-35.600,00	-43.100,00	-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-260.172,45	-406.000,00	-246.000,00	-246.000,00	-396.000,00	-396.000,00	-397.980,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.800,38	-25.350,00	-26.250,00	-32.650,00	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-366,85						
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-274.848,09	-466.950,00	-315.350,00	-289.250,00	-430.250,00	-430.250,00	-432.230,00
* Personalauszahlungen	166.185,65	168.283,21	180.296,81	183.902,72	187.580,75	191.332,37	193.248,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	154.208,52	231.675,00	233.000,00	220.500,00	208.000,00	205.500,00	207.555,00
* Sonstige Auszahlungen	64.793,11	171.577,00	136.000,00	112.200,00	109.450,00	106.535,00	107.602,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	385.187,28	571.535,21	549.296,81	516.602,72	505.030,75	503.367,37	508.405,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.339,19	104.585,21	233.946,81	227.352,72	74.780,75	73.117,37	76.175,00
* Investitionszuwendungen		-138.600,00	-159.800,00	-107.800,00	-57.800,00	-40.800,00	
* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte					-100,00		
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit		-138.600,00	-159.800,00	-107.800,00	-57.900,00	-40.800,00	
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude		35.000,00	25.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.187,52	180.200,00	349.881,00	274.500,00	64.500,00	67.500,00	
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen			16.500,00				
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	16.187,52	215.200,00	391.381,00	303.500,00	93.500,00	96.500,00	
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	16.187,52	76.600,00	231.581,00	195.700,00	35.600,00	55.700,00	
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	126.526,71	181.185,21	465.527,81	423.052,72	110.380,75	128.817,37	76.175,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	126.526,71	181.185,21	465.527,81	423.052,72	110.380,75	128.817,37	76.175,00
***** Liquide Mittel	126.526,71	181.185,21	465.527,81	423.052,72	110.380,75	128.817,37	76.175,00

Teilfinanzplan
Produktbereich 13 Natur und
Landschaftspflege

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-399.970,00	-401.970,00	-403.979,00	-405.999,00	-408.029,00	-410.069,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00	-23.650,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen						
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-434.220,00	-436.220,00	-438.229,00	-440.249,00	-442.279,00	-444.319,00
* Personalauszahlungen	195.181,00	197.131,00	199.103,00	201.093,00	203.104,00	205.133,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	209.631,00	211.727,00	213.846,00	215.985,00	218.145,00	220.325,00
* Sonstige Auszahlungen	108.678,00	109.765,00	110.864,00	111.974,00	113.096,00	114.227,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	513.490,00	518.623,00	523.813,00	529.052,00	534.345,00	539.685,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.270,00	82.403,00	85.584,00	88.803,00	92.066,00	95.366,00
* Investitionszuwendungen						
* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte						
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit						
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude						
* Auszahlungen für Baumaßnahmen						
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen						
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit						
*** Saldo aus Investitionstätigkeit						
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	79.270,00	82.403,00	85.584,00	88.803,00	92.066,00	95.366,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	79.270,00	82.403,00	85.584,00	88.803,00	92.066,00	95.366,00
***** Liquide Mittel	79.270,00	82.403,00	85.584,00	88.803,00	92.066,00	95.366,00

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-23.500,00				
** Ordentliche Erträge		-23.500,00				
* Personalaufwendungen		47.000,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	12.693,46	23.500,00	52.000,00	52.000,00	37.000,00	37.000,00
* Bilanzielle Abschreibungen	128,00	127,00	128,00	128,00	128,00	128,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138,47	10.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	13.959,93	81.127,00	138.728,00	138.728,00	123.728,00	123.728,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	13.959,93	57.627,00	138.728,00	138.728,00	123.728,00	123.728,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	13.959,93	57.627,00	138.728,00	138.728,00	123.728,00	123.728,00
***** Jahresergebnis	27.327,40	57.627,00	138.728,00	138.728,00	123.728,00	123.728,00

Teilergebnisplan
Produktbereich 14 Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
** Ordentliche Erträge							
* Personalaufwendungen	80.396,00	81.200,00	82.012,00	82.832,00	83.660,00	84.497,00	85.342,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	37.370,00	37.744,00	38.121,00	38.503,00	38.888,00	39.277,00	39.669,00
* Bilanzielle Abschreibungen	128,00	128,00	128,00	128,00	128,00	128,00	128,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.070,00	7.141,00	7.212,00	7.285,00	7.358,00	7.432,00	7.506,00
** Ordentliche Aufwendungen	124.964,00	126.213,00	127.473,00	128.748,00	130.034,00	131.334,00	132.645,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	124.964,00	126.213,00	127.473,00	128.748,00	130.034,00	131.334,00	132.645,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	124.964,00	126.213,00	127.473,00	128.748,00	130.034,00	131.334,00	132.645,00
***** Jahresergebnis	124.964,00	126.213,00	127.473,00	128.748,00	130.034,00	131.334,00	132.645,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 14 Umweltschutz

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-23.500,00					
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit		-23.500,00					
* Personalauszahlungen		47.000,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00	80.396,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	10.334,64	23.500,00	52.000,00	52.000,00	37.000,00	37.000,00	37.370,00
* Sonstige Auszahlungen	1.138,47	10.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.070,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	11.473,11	81.000,00	138.600,00	138.600,00	123.600,00	123.600,00	124.836,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.473,11	57.500,00	138.600,00	138.600,00	123.600,00	123.600,00	124.836,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	11.473,11	57.500,00	138.600,00	138.600,00	123.600,00	123.600,00	124.836,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	11.473,11	57.500,00	138.600,00	138.600,00	123.600,00	123.600,00	124.836,00
***** Liquide Mittel	11.473,11	57.500,00	138.600,00	138.600,00	123.600,00	123.600,00	124.836,00

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit						
* Personalauszahlungen	81.200,00	82.012,00	82.832,00	83.660,00	84.497,00	85.342,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	37.744,00	38.121,00	38.503,00	38.888,00	39.277,00	39.669,00
* Sonstige Auszahlungen	7.141,00	7.212,00	7.285,00	7.358,00	7.432,00	7.506,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	126.085,00	127.345,00	128.620,00	129.906,00	131.206,00	132.517,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.085,00	127.345,00	128.620,00	129.906,00	131.206,00	132.517,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	126.085,00	127.345,00	128.620,00	129.906,00	131.206,00	132.517,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	126.085,00	127.345,00	128.620,00	129.906,00	131.206,00	132.517,00
***** Liquide Mittel	126.085,00	127.345,00	128.620,00	129.906,00	131.206,00	132.517,00

Teilergebnisplan
Produktbereich 15 Wirtschaftsförderung
und Touristik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
* Personalaufwendungen	45.790,02	46.315,70	52.833,11	53.889,77	54.967,56	56.066,91
* Versorgungsaufwendungen	6.043,83					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.624,75	7.000,00	6.050,00	7.050,00	6.050,00	6.050,00
* Bilanzielle Abschreibungen	75,00	175,00	175,00	275,00	375,00	375,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.018,97	21.020,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	76.552,57	74.510,70	79.058,11	81.214,77	81.392,56	82.491,91
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	76.552,57	74.510,70	79.058,11	81.214,77	81.392,56	82.491,91
**** Ordentliches Jahresergebnis	76.552,57	74.510,70	79.058,11	81.214,77	81.392,56	82.491,91
***** Jahresergebnis	160.446,40	74.510,70	79.058,11	81.214,77	81.392,56	82.491,91

Teilergebnisplan
Produktbereich 15 Wirtschaftsförderung
und Touristik

Erträge und Aufwendungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Personalaufwendungen	56.627,00	57.193,00	57.765,00	58.343,00	58.927,00	59.516,00	60.111,00
* Versorgungsaufwendungen							
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	6.111,00	6.173,00	6.235,00	6.298,00	6.361,00	6.425,00	6.489,00
* Bilanzielle Abschreibungen	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.200,00	20.402,00	20.606,00	20.812,00	21.020,00	21.230,00	21.442,00
** Ordentliche Aufwendungen	83.313,00	84.143,00	84.981,00	85.828,00	86.683,00	87.546,00	88.417,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	83.313,00	84.143,00	84.981,00	85.828,00	86.683,00	87.546,00	88.417,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	83.313,00	84.143,00	84.981,00	85.828,00	86.683,00	87.546,00	88.417,00
***** Jahresergebnis	83.313,00	84.143,00	84.981,00	85.828,00	86.683,00	87.546,00	88.417,00

Teilfinanzplan
Produktbereich 15 Wirtschaftsförderung
und Touristik

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027
* Personalauszahlungen	45.272,40	46.315,70	52.833,11	53.889,77	54.967,56	56.066,91	56.627,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	1.450,81	7.000,00	6.050,00	7.050,00	6.050,00	6.050,00	6.111,00
* Sonstige Auszahlungen	20.946,65	21.020,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.200,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	67.669,86	74.335,70	78.883,11	80.939,77	81.017,56	82.116,91	82.938,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.669,86	74.335,70	78.883,11	80.939,77	81.017,56	82.116,91	82.938,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen		1.000,00	1.000,00	1.000,00			
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit		1.000,00	1.000,00	1.000,00			
*** Saldo aus Investitionstätigkeit		1.000,00	1.000,00	1.000,00			
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	67.669,86	75.335,70	79.883,11	81.939,77	81.017,56	82.116,91	82.938,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	67.669,86	75.335,70	79.883,11	81.939,77	81.017,56	82.116,91	82.938,00
***** Liquide Mittel	67.669,86	75.335,70	79.883,11	81.939,77	81.017,56	82.116,91	82.938,00

Teilfinanzplan
Produktbereich 15 Wirtschaftsförderung
und Touristik

Finanzpositionen	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Personalauszahlungen	57.193,00	57.765,00	58.343,00	58.927,00	59.516,00	60.111,00
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	6.173,00	6.235,00	6.298,00	6.361,00	6.425,00	6.489,00
* Sonstige Auszahlungen	20.402,00	20.606,00	20.812,00	21.020,00	21.230,00	21.442,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	83.768,00	84.606,00	85.453,00	86.308,00	87.171,00	88.042,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.768,00	84.606,00	85.453,00	86.308,00	87.171,00	88.042,00
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen						
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit						
*** Saldo aus Investitionstätigkeit						
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	83.768,00	84.606,00	85.453,00	86.308,00	87.171,00	88.042,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	83.768,00	84.606,00	85.453,00	86.308,00	87.171,00	88.042,00
***** Liquide Mittel	83.768,00	84.606,00	85.453,00	86.308,00	87.171,00	88.042,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025
* Steuern und ähnliche Abgaben	-31.039.955,85	-30.226.000,00	-32.226.000,00	-39.315.000,00	-41.365.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.237.080,92	-4.793.917,00	-2.901.637,00	-3.695.048,00	-3.300.727,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-187.694,13		-426.450,00	-648.800,00	-270.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	109.588,86	-15.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
** Ordentliche Erträge	-35.355.142,04	-35.034.917,00	-35.559.087,00	-43.663.848,00	-44.940.727,00
* Bilanzielle Abschreibungen					
* Transferaufwendungen	18.601.650,84	19.076.000,00	20.721.000,00	21.130.000,00	22.183.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.575,39	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	18.610.226,23	19.196.000,00	20.731.000,00	21.140.000,00	22.193.000,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.744.915,81	-15.838.917,00	-14.828.087,00	-22.523.848,00	-22.747.727,00
* Finanzerträge	-318.089,72		-9.000,00		
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	230.439,62	320.000,00	1.347.012,00	1.754.442,00	1.778.741,00
** Finanzergebnis	-87.650,10	320.000,00	1.338.012,00	1.754.442,00	1.778.741,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-16.832.565,91	-15.518.917,00	-13.490.075,00	-20.769.406,00	-20.968.986,00
* Außerordentliche Erträge		-2.178.042,00	-4.970.502,00	-496.611,00	-421.726,00
** Außerordentliches Ergebnis		-2.178.042,00	-4.970.502,00	-496.611,00	-421.726,00
***** Jahresergebnis	-16.061.295,18	-17.696.959,00	-18.460.577,00	-21.266.017,00	-21.390.712,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
* Steuern und ähnliche Abgaben	-42.989.000,00	-47.086.000,00	-48.672.000,00	-50.307.000,00	-51.996.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.378.330,00	-1.000.992,00	-293.204,00	-299.688,00	-306.348,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage					
* Sonstige ordentliche Erträge	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
** Ordentliche Erträge	-45.372.330,00	-48.091.992,00	-48.970.204,00	-50.611.688,00	-52.307.348,00
* Bilanzielle Abschreibungen	228.404,00	228.404,00	228.404,00	228.404,00	228.404,00
* Transferaufwendungen	22.342.000,00	22.707.000,00	23.064.160,00	23.796.726,00	24.551.795,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00	10.100,00	10.201,00	10.303,00	10.406,00
** Ordentliche Aufwendungen	22.580.404,00	22.945.504,00	23.302.765,00	24.035.433,00	24.790.605,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.791.926,00	-25.146.488,00	-25.667.439,00	-26.576.255,00	-27.516.743,00
* Finanzerträge					
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.028.361,00	2.648.028,00	3.493.264,00	3.889.062,00	3.925.370,00
** Finanzergebnis	2.028.361,00	2.648.028,00	3.493.264,00	3.889.062,00	3.925.370,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-20.763.565,00	-22.498.460,00	-22.174.175,00	-22.687.193,00	-23.591.373,00
* Außerordentliche Erträge	-433.434,00				
** Außerordentliches Ergebnis	-433.434,00				
***** Jahresergebnis	-21.196.999,00	-22.498.460,00	-22.174.175,00	-22.687.193,00	-23.591.373,00

Teilergebnisplan

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033
* Steuern und ähnliche Abgaben	-53.740.000,00	-55.540.000,00	-57.399.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-313.187,00	-320.211,00	-327.425,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage			
* Sonstige ordentliche Erträge	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
** Ordentliche Erträge	-54.058.187,00	-55.865.211,00	-57.731.425,00
* Bilanzielle Abschreibungen	228.404,00	228.404,00	228.404,00
* Transferaufwendungen	25.334.467,00	26.145.846,00	26.984.040,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.510,00	10.615,00	10.721,00
** Ordentliche Aufwendungen	25.573.381,00	26.384.865,00	27.223.165,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.484.806,00	-29.480.346,00	-30.508.260,00
* Finanzerträge			
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.926.142,00	3.926.839,00	3.927.459,00
** Finanzergebnis	3.926.142,00	3.926.839,00	3.927.459,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-24.558.664,00	-25.553.507,00	-26.580.801,00
* Außerordentliche Erträge			
** Außerordentliches Ergebnis			
***** Jahresergebnis	-24.558.664,00	-25.553.507,00	-26.580.801,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Fi.Plan 2024	Fi.Plan 2025
* Steuern und ähnliche Abgaben	-30.096.562,15	-30.226.000,00	-32.226.000,00	-39.315.000,00	-41.365.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.237.080,92	-4.746.145,00	-2.848.594,00	-3.584.077,00	-3.118.088,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-199.468,08		-426.450,00	-648.800,00	-270.000,00
* Sonstige Einzahlungen	-145.254,72	-15.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-311.036,99		-9.000,00		
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.989.402,86	-34.987.145,00	-35.515.044,00	-43.552.877,00	-44.758.088,00
* Personalauszahlungen	2.437,25				
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	232.507,52	320.000,00	1.347.012,00	1.754.442,00	1.778.741,00
* Transferauszahlungen	18.597.600,06	19.076.000,00	20.721.000,00	21.130.000,00	22.183.000,00
* Sonstige Auszahlungen	54.179,12	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	18.886.723,95	19.416.000,00	22.078.012,00	22.894.442,00	23.971.741,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.102.678,91	-15.571.145,00	-13.437.032,00	-20.658.435,00	-20.786.347,00
* Investitionszuwendungen	-1.194.304,12	-1.240.247,00	-1.350.097,00	-1.390.600,00	-1.432.318,00
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-1.194.304,12	-1.240.247,00	-1.350.097,00	-1.390.600,00	-1.432.318,00
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.194.304,12	-1.240.247,00	-1.350.097,00	-1.390.600,00	-1.432.318,00
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.296.983,03	-16.811.392,00	-14.787.129,00	-22.049.035,00	-22.218.665,00
* Aufnahme von Krediten für Investitionen	-13.734.182,65	-25.419.777,00	-30.419.229,00	-18.332.721,00	-29.070.492,00
* Tilgung von Krediten für Investitionen	9.678.951,37	8.348.553,00	16.035.472,00	10.001.062,00	16.695.156,00
** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.055.231,28	-17.071.224,00	-14.383.757,00	-8.331.659,00	-12.375.336,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	-21.352.214,31	-33.882.616,00	-29.170.886,00	-30.380.694,00	-34.594.001,00
***** Liquide Mittel	-21.352.214,31	-33.882.616,00	-29.170.886,00	-30.380.694,00	-34.594.001,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzpositionen	Fi.Plan 2026	Fi.Plan 2027	Fi.Plan 2028	Fi.Plan 2029	Fi.Plan 2030
* Steuern und ähnliche Abgaben	-42.989.000,00	-47.086.000,00	-48.672.000,00	-50.307.000,00	-51.996.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.122.235,00	-947.949,00	-240.161,00	-246.645,00	-253.305,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen					
* Sonstige Einzahlungen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.116.235,00	-48.038.949,00	-48.917.161,00	-50.558.645,00	-52.254.305,00
* Personalauszahlungen					
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.028.361,00	2.648.028,00	3.493.264,00	3.889.062,00	3.925.370,00
* Transferauszahlungen	22.342.000,00	22.707.000,00	23.064.160,00	23.796.726,00	24.551.795,00
* Sonstige Auszahlungen	10.000,00	10.100,00	10.201,00	10.303,00	10.406,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	24.380.361,00	25.365.128,00	26.567.625,00	27.696.091,00	28.487.571,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.735.874,00	-22.673.821,00	-22.349.536,00	-22.862.554,00	-23.766.734,00
* Investitionszuwendungen	-1.475.287,00	-1.519.546,00	-1.565.132,00	-1.612.086,00	
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-1.475.287,00	-1.519.546,00	-1.565.132,00	-1.612.086,00	
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.475.287,00	-1.519.546,00	-1.565.132,00	-1.612.086,00	
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.211.161,00	-24.193.367,00	-23.914.668,00	-24.474.640,00	-23.766.734,00
* Aufnahme von Krediten für Investitionen	-21.470.630,00	-28.399.872,00	-14.990.493,00	-1.667.399,00	
* Tilgung von Krediten für Investitionen	2.175.107,00	2.103.912,00	3.068.007,00	2.963.761,00	3.004.310,00
** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-19.295.523,00	-26.295.960,00	-11.922.486,00	1.296.362,00	3.004.310,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	-41.506.684,00	-50.489.327,00	-35.837.154,00	-23.178.278,00	-20.762.424,00
***** Liquide Mittel	-41.506.684,00	-50.489.327,00	-35.837.154,00	-23.178.278,00	-20.762.424,00

Teilfinanzplan

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzpositionen	Fi.Plan 2031	Fi.Plan 2032	Fi.Plan 2033
* Steuern und ähnliche Abgaben	-53.740.000,00	-55.540.000,00	-57.399.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-260.144,00	-267.168,00	-274.382,00
* Kostenerstattung und Kostenumlagen			
* Sonstige Einzahlungen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen			
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.005.144,00	-55.812.168,00	-57.678.382,00
* Personalauszahlungen			
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.926.142,00	3.926.839,00	3.927.459,00
* Transferauszahlungen	25.334.467,00	26.145.846,00	26.984.040,00
* Sonstige Auszahlungen	10.510,00	10.615,00	10.721,00
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	29.271.119,00	30.083.300,00	30.922.220,00
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.734.025,00	-25.728.868,00	-26.756.162,00
* Investitionszuwendungen			
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit			
*** Saldo aus Investitionstätigkeit			
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.734.025,00	-25.728.868,00	-26.756.162,00
* Aufnahme von Krediten für Investitionen			
* Tilgung von Krediten für Investitionen	3.016.053,00	3.027.995,00	3.040.142,00
** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.016.053,00	3.027.995,00	3.040.142,00
***** Änderung Finanzmittelbestand	-21.717.972,00	-22.700.873,00	-23.716.020,00
***** Liquide Mittel	-21.717.972,00	-22.700.873,00	-23.716.020,00