

Entwurf Haushalt 2025/2026

- hier: 2. Veränderungsnachweis
„Verwaltung“

1	Einleitung	5
2	Ergebnisplan vor VN	11
3	Finanzplan vor VN	14
4	Veränderungsnachweis 02	16
4.1	Produktbereiche (gesamt)	19
4.2	Produktbereiche	21
4.3	Dezernate	27
5	Ergebnisplan nach VN	31
6	Finanzplan nach VN	35

Einleitung

Seit Einbringung des Haushaltsplan-Entwurfs 2025/2026 nebst Veränderungsnachweis 1 am 14.11.2024 haben sich Veränderungen ergeben, die aufgrund ihrer finanziellen Auswirkungen in den Haushaltsplan-Entwurf aufgenommen werden sollen. Diese ergeben sich sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzplan. Einen Schwerpunkt bilden dabei Änderungen, die auf die am 05.11.2024 durch das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW veröffentlichte Modellrechnung für das Gemeindefinanzierungsgesetz zurückzuführen sind.

I. Veränderungen im Ergebnisplan

Die zentralen Eckdaten des Ergebnisplans des vorgelegten Haushaltsplanentwurfs 2025/2026 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 stellen sich unter Berücksichtigung des Veränderungsnachweises 1 wie folgt dar:

	2025	2026	2027	2028	2029
Allgemeine Rücklage	In Mio. €				
Anfangsbestand	4.905,5	4.532,0	4.307,3	3.995,5	3.800,7
Jahresergebnis	-395,1	-439,7	-311,7	-289,8	-267,2
Verringerung (in %)*	-7,61	-4,96	-7,24	-4,88	-7,03
Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlussbestand	4.532,0	4.307,3	3.995,5	3.800,7	3.533,6

*Planjahr 2025 unter Verbrauch der Ausgleichsrücklage über 21,5 Mio. €

*Planjahr 2026 unter Bildung eines Verlustvortrages von 215,0 Mio. €

*Planjahr 2028 unter Bildung eines Verlustvortrages von 95,0 Mio. €

Unter Berücksichtigung des Veränderungsnachweises 2 schließt der Gesamtergebnisplan nun wie folgt ab:

	2025	2026	2027	2028	2029
Allgemeine Rücklage	In Mio. €				
Anfangsbestand	4.905,5	4.530,6	4.304,7	3.991,2	3.793,8
Jahresergebnis	-396,5	-440,9	-313,5	-292,4	-270,2
Verringerung (in %)*	-7,64	-4,99	-7,28	-4,95	-7,12
Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlussbestand	4.530,6	4.304,7	3.991,2	3.793,8	3.523,5

*Planjahr 2025 unter Verbrauch der Ausgleichsrücklage über 21,5 Mio. €

*Planjahr 2026 unter Bildung eines Verlustvortrages von 215,0 Mio. €

*Planjahr 2028 unter Bildung eines Verlustvortrages von 95,0 Mio. €

Insgesamt zeigen sich durch den Veränderungsnachweis 2 mithin folgende Veränderungen:

Haushaltsjahr 2025	Verschlechterung	- 1.400.856 €
Haushaltsjahr 2026	Verschlechterung	- 1.158.763 €
Haushaltsjahr 2027	Verschlechterung	- 1.807.063 €
Haushaltsjahr 2028	Verschlechterung	- 2.604.112 €
Haushaltsjahr 2029	Verschlechterung	- 3.092.165 €

Die hierfür maßgeblichen, aus der Sicht der Verwaltung notwendigen Fortschreibungen des Ergebnisplans ergeben sich schwerpunktmäßig durch folgende Aktualisierungsnotwendigkeiten. Wegen der weiteren Einzelheiten wird auf die Darstellung der Veränderungen verwiesen.

Teilplan 0701 | Gesundheitsdienste

Seit Einbringung des Haushaltsplänenentwurfs 2025/2026 inkl. des Veränderungsnachweises 1 haben sich Mehraufwendungen zur Begleichung der Krankenhausumlage von rd. 3 Mio. € in 2025 bis zu rd. 5,9 Mio. € in 2029 ergeben. Sie resultieren aus den sich in der Vergangenheit veränderten Einwohner*innenzahlen, die u.a. die Basis für die Ermittlung der Krankenhausumlagezahlung je Kommune bilden. Für die detaillierten Zahlen wird auf das Druckwerk verwiesen.

Teilplan 1201 | Straßen, Wege, Plätze

Aufgrund der Verabschiedung der Straßenreinigungssatzung 2025 ergibt sich ein höherer Kämmereianteil.

Teilplan 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft

Modellrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)

Am 05.11.2024 wurde seitens des Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW die Modellrechnung für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 veröffentlicht. Gegenüber der im August 2024 veröffentlichten Arbeitskreisrechnung berücksichtigt die aktuelle Modellrechnung nach Ablauf der Referenzperiode vollständig die Ist-Ergebnisse der Steuereinnahmen des Landes vom 01. Oktober 2023 bis 30. September 2024. Gegenüber der Prognose im Rahmen der Arbeitskreisrechnung liegen die Zuweisungsbeträge für alle Kommunen insgesamt um rund 94,6 Mio. € höher. Die sich daraus für die Stadt Köln ergebenden Verbesserungen insbesondere bei den Schlüsselzuweisungen (rd. 2,2 Mio. €) führen zu entsprechenden Verschlechterungen bei der Landschaftsumlage (rd. 0,3 Mio. €). Die detaillierten Werte zuzüglich der Veränderungen bei den konsumentiv gebuchten Pauschalen im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes sind bei den jeweiligen Produktbereichen ersichtlich.

II. Veränderungen im Investitionsshaushalt/ Finanzplan

Wesentliche Änderungen in der investiven Veranschlagung sind nachstehende Sachverhalte:

Im Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft ergeben sich Verbesserungen in 2025 und 2026 von je 6,825 Mio. € und ab 2027 bis 2029 von je 40,950 Mio. €, da die Priorisierung von Großbauprojekten (Mitteilung 3331/2024 im Hauptausschuss vom 04.11.2024) eine Depriorisierung der Depotinfrastruktur/Zentraldepot beinhaltet.

Im Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft ergibt sich aufgrund der Modellrechnung für das Gemeindefinanzierungsgesetz gegenüber dem bisherigen Planwert eine Mehreinzahlung bei der Allgemeinen Investitionspauschale für die Haushaltsjahre 2025 bis 2029 von insgesamt 16,31 Mio. €. Die Details sind im Druckwerk ersichtlich.

Ergebnisplan vor VN

Der abgebildete Ergebnisplan enthält die Summe der Daten aus:

HPL-Entwurf Stand Einbringung
VN-Verwaltung 1

Haushaltsplan 2025/2026

Ergebnisplan

Angaben in Euro

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan				Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.979.421.638	2.837.608.646	3.078.746.513	3.189.156.511	3.295.453.546	3.396.244.056	3.497.310.311
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.188.564.057	1.205.270.330	1.303.184.010	1.317.027.235	1.328.670.173	1.356.353.309	1.378.618.662
3	+ Sonstige Transfererträge	85.470.803	80.775.875	83.112.762	83.565.033	84.033.357	84.490.098	84.971.835
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	363.602.973	382.065.270	396.939.032	404.875.491	413.649.680	422.547.598	431.021.568
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.496.336	96.146.344	98.609.839	98.709.811	98.733.190	99.620.743	99.535.467
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.759.689	715.322.858	737.053.590	746.685.075	762.269.511	774.228.769	801.592.339
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	326.512.609	210.358.481	219.051.852	220.051.338	219.575.243	218.115.126	218.154.657
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.192.731	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
9	+/- Bestandsveränderungen	1.712.045	902.261	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.757.732.879	5.528.450.065	5.919.197.598	6.062.570.493	6.204.884.702	6.354.099.699	6.513.704.840
11	- Personalaufwendungen	1.279.403.297	1.339.098.933	1.492.014.618	1.532.679.657	1.544.952.120	1.563.177.701	1.584.062.894
12	- Versorgungsaufwendungen	119.035.107	47.035.340	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.178.819	805.586.041	791.352.316	813.871.824	835.649.545	865.830.642	892.324.895
14	- Bilanzielle Abschreibungen	199.971.091	183.969.927	187.869.832	192.400.110	197.259.023	201.755.331	204.011.424
15	- Transferaufwendungen	2.295.808.170	2.209.076.080	2.482.133.419	2.576.050.016	2.628.595.395	2.671.216.179	2.727.035.621
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.135.809.129	1.232.861.836	1.268.165.832	1.315.975.999	1.297.223.754	1.339.658.078	1.382.255.381
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.778.205.612	5.817.628.157	6.278.531.239	6.487.972.829	6.560.675.060	6.698.633.154	6.846.685.439
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-20.472.733	-289.178.092	-359.333.641	-425.402.336	-355.790.358	-344.533.455	-332.980.599
19	+ Finanzerträge	114.094.715	103.235.269	131.046.592	143.471.620	157.080.203	159.324.462	161.677.212
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	146.762.441	100.082.588	166.773.711	202.810.027	243.005.537	234.586.302	230.852.958
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-32.667.727	3.152.681	-35.727.119	-59.338.407	-85.925.334	-75.261.840	-69.175.746
22	= Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-53.140.459	-286.025.411	-395.060.760	-484.740.743	-441.715.692	-419.795.295	-402.156.345
23	+ Außerordentliche Erträge	47.005.006	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	3.066.072	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	43.938.934	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (22 und 25)	-9.201.525	-286.025.411	-395.060.760	-484.740.743	-441.715.692	-419.795.295	-402.156.345
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	-45.000.000	-130.000.000	-130.000.000	-135.000.000
28	= Jahresergebnis n. Abz. glob. Minderaufw. (26 und 27)	-9.201.525	-286.025.411	-395.060.760	-439.740.743	-311.715.692	-289.795.295	-267.156.345

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	29.446.126	21.468.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000
30	- Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.034.974	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	8.791.009	2.556.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	8.749.780	1.350.470	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (29 und 32)	15.940.312	17.561.530	19.014.000	19.014.000	19.014.000	19.014.000	19.014.000

Finanzplan vor VN

Der abgebildete Finanzplan enthält die Summe der Daten aus:

HPL-Entwurf Stand Einbringung
VN-Verwaltung 1

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan		Mittelfristplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.821.595.571	2.837.608.646	2.993.797.342	3.100.299.679	3.203.397.868	3.301.150.540
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlage	1.137.745.464	1.138.551.967	1.236.626.336	1.251.575.466	1.263.370.998	1.291.048.683
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	68.067.647	80.775.875	83.112.762	83.565.033	84.033.357	84.490.098
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.656.531	369.203.731	383.784.730	391.700.821	400.446.842	409.296.440
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.706.046	96.050.424	98.609.839	98.709.811	98.733.190	99.620.743
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	659.019.754	711.322.858	733.383.590	743.015.075	758.599.511	770.558.769
7	+ Sonstige Einzahlungen	257.960.848	189.646.102	203.835.001	202.789.803	202.651.903	202.919.416
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	95.911.255	103.235.269	131.046.592	143.471.620	157.080.203	159.324.462
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.413.663.115	5.526.394.873	5.864.196.192	6.015.127.308	6.168.313.874	6.318.409.151
10	- Personalauszahlungen	1.158.832.029	1.201.971.652	1.367.009.062	1.406.149.788	1.418.412.218	1.436.623.467
11	- Versorgungsauszahlungen	125.435.525	133.500.000	169.400.000	176.400.000	183.400.000	183.400.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	729.479.307	812.121.974	803.487.126	822.825.239	837.904.761	868.098.969
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	156.212.364	129.290.968	206.954.711	242.991.027	283.186.537	274.767.302
14	- Transferauszahlungen	2.220.188.738	2.216.830.698	2.455.026.075	2.498.674.433	2.559.681.678	2.618.850.596
15	- Sonstige Auszahlungen	1.068.899.504	1.202.865.329	1.138.145.450	1.184.732.006	1.163.578.767	1.179.081.164
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.459.047.469	5.696.580.621	6.140.022.424	6.331.772.493	6.446.163.961	6.560.821.497
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-45.384.353	-170.185.749	-275.826.232	-316.645.185	-277.850.087	-242.412.346
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.796.187	127.227.962	155.307.623	160.199.885	164.007.215	162.062.934
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.761.412	36.800.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	80.576	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.431.721	4.600.000	3.800.000	3.500.000	3.200.000	2.800.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.707.421	34.063.100	22.479.100	34.814.100	44.492.100	54.395.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.777.317	202.691.162	218.316.823	235.244.085	248.429.415	255.988.134
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.096.065	76.200.000	76.200.000	76.200.000	73.460.000	76.200.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.833.425	369.678.645	364.259.018	438.067.697	504.089.030	397.157.846
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.768.362	106.174.077	151.746.297	193.256.071	181.161.374	120.330.749
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	27.396.459	39.578.000	112.846.000	152.618.000	223.370.000	221.052.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	83.319.663	52.751.402	194.625.936	54.791.000	53.415.850	55.379.600
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	274.875.381	368.174.486	500.169.000	378.339.000	371.268.000	344.330.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	668.289.355	1.012.556.610	1.399.846.251	1.293.271.768	1.406.764.253	1.214.450.195
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-476.512.038	-809.865.448	-1.181.529.429	-1.058.027.683	-1.158.334.838	-958.462.061
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-521.896.392	-980.051.197	-1.457.355.661	-1.374.672.868	-1.436.184.925	-1.200.874.407

Haushaltsplan 2025/2026
Finanzplan

Angaben in Euro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.722.907.438	1.366.016.648	2.287.680.629	2.164.178.883	2.264.486.038	2.064.612.061	2.140.948.918	
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.172.570.809	14.481.951.549	14.837.877.913	14.900.882.985	14.881.066.887	14.858.782.346	14.910.396.334	
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	964.026.116	767.917.000	1.472.503.000	1.490.389.000	1.509.368.000	1.522.520.000	1.598.477.000	
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.410.390.815	14.100.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	521.061.316	980.051.197	1.453.055.542	1.374.672.868	1.436.184.925	1.200.874.407	1.252.868.252	
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (32 und 37)	-835.075	0	-4.300.119	0	0	0	0	0
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.204.468	19.300.1190	19.300.119	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
40 +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.069.2730	0	0	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (38, 39 und 40)	19.300.119	19.300.119	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000

Darstellung der Veränderungen

Die Darstellung ist gegliedert in die

1. Produktbereichsbezogene Zusammenfassung
2. Einzelveränderungen pro Produktgruppe
3. Dezernatsbezogene Zusammenfassung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Angaben in Euro

Produktbereich: gesamt

Produktbereich	Veränderungen	Plan		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
01 Innere Verwaltung						
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	0	0	0	0	0
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
03 Schulträgeraufgaben						
	Erträge	278.015	282.185	286.418	290.714	295.075
	Aufwendungen	0	0	0	0	0
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	278.015	282.185	286.418	290.714	295.075
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft						
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	0	0	0	0	0
	investive Einzahlungen	0	0	0	0	0
	investive Auszahlungen	6.825.000	6.825.000	40.950.000	40.950.000	40.950.000
	Veränderung Investitionsplan gesamt	6.825.000	6.825.000	40.950.000	40.950.000	40.950.000
05 Soziale Hilfen						
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	0	0	0	0	0
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
07 Gesundheitsdienste						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	-2.977.499	-3.851.702	-4.529.147	-5.355.777	-5.873.853
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	-2.977.499	-3.851.702	-4.529.147	-5.355.777	-5.873.853
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
08 Sportförderung						
	Erträge	25.186	25.564	25.947	26.337	26.730
	Aufwendungen	0	0	0	0	0
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	25.186	25.564	25.947	26.337	26.730
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Angaben in Euro

Produktbereich: gesamt

Produktbereich	Veränderungen	Plan		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	-1.091.370	0	0	0	0
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	-1.091.370	0	0	0	0
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
13 Natur- und Landschaftspflege						
	Erträge	-2.399	-2.436	-2.472	-2.509	-2.547
	Aufwendungen	0	0	0	0	0
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	-2.399	-2.436	-2.472	-2.509	-2.547
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
	Erträge	2.674.020	2.702.880	2.732.174	2.761.906	2.792.084
	Aufwendungen	-306.808	-315.255	-319.984	-324.783	-329.655
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	2.367.212	2.387.625	2.412.190	2.437.123	2.462.429
	investive Einzahlungen	1.672.249	2.455.432	3.250.362	4.057.216	4.876.174
	investive Auszahlungen	0	0	0	0	0
	Veränderung Investitionsplan gesamt	1.672.249	2.455.432	3.250.362	4.057.216	4.876.174

Veränderungen Ergebnisplan insgesamt	-1.400.856	-1.158.763	-1.807.063	-2.604.112	-3.092.165
Veränderungen Investitionsplan insgesamt	8.497.249	9.280.432	44.200.362	45.007.216	45.826.174

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0108 - Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufgrund des Beschlusses 2934/2024 werden weitere Mittel in der Teilplanzeile 15 benötigt. Die Mittel werden zum endgültigen Haushalt neutral von Teilplanzeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Teilplanzeile 15 – Transferaufwendungen umgeschichtet.	403.000	0	0	0	0
	TPZ 13 gesamt		403.000	0	0	0	0
	15 - Transferaufwendungen	Aufgrund des Beschlusses 2934/2024 werden weitere Mittel in der Teilplanzeile 15 benötigt. Die Mittel werden zum endgültigen Haushalt neutral von Teilplanzeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Teilplanzeile 15 – Transferaufwendungen umgeschichtet.	-403.000	0	0	0	0
	TPZ 15 gesamt		-403.000	0	0	0	0
	0108 - gesamt		0	0	0	0	0
Gesamtveränderung			0	0	0	0	0

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0301 - Schulträgeraufgaben	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schul- und Bildungspauschale gem. Modellrechnung GFG	278.015	282.185	286.418	290.714	295.075
		TPZ 2 gesamt	278.015	282.185	286.418	290.714	295.075
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Es erfolgte eine haushaltsneutrale Umschichtung zugunsten des Zuschusses „Mittendrin e. V.“ im Teilergebnisplan 0301, Schulträgeraufgaben für die Haushaltjahre 2025 und 2026. Die Deckung erfolgte durch Wenigeraufwendungen im gleichen Teilergebnisplan in den Teilplanzeilen 13, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und 16, sonstige ordentliche Aufwendungen.	0	8.023	0	0	0
		TPZ 13 gesamt	0	8.023	0	0	0
	15 - Transferaufwendungen	Es erfolgte eine haushaltsneutrale Umschichtung zugunsten des Zuschusses „Mittendrin e. V.“ im Teilergebnisplan 0301, Schulträgeraufgaben für die Haushaltjahre 2025 und 2026. Die Deckung erfolgte durch Wenigeraufwendungen im gleichen Teilergebnisplan in den Teilplanzeilen 13, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und 16, sonstige ordentliche Aufwendungen.	-5.334	-8.023	0	0	0
		TPZ 15 gesamt	-5.334	-8.023	0	0	0
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Es erfolgte eine haushaltsneutrale Umschichtung zugunsten des Zuschusses „Mittendrin e. V.“ im Teilergebnisplan 0301, Schulträgeraufgaben für die Haushaltjahre 2025 und 2026. Die Deckung erfolgte durch Wenigeraufwendungen im gleichen Teilergebnisplan in den Teilplanzeilen 13, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und 16, sonstige ordentliche Aufwendungen.	5.334	0	0	0	0
		TPZ 16 gesamt	5.334	0	0	0	0
	0301 - gesamt		278.015	282.185	286.418	290.714	295.075
Gesamtveränderung			278.015	282.185	286.418	290.714	295.075

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilfinanzplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
0401 - Museumsreferat	8 - für Baumaßnahmen	Das Priorisierungserfordernis der Großbauprojekte (Mitteilung 3331/2024 im Hauptausschuss v. 04.11.2024) erforderte eine Depriorisierung der Depotinfrastruktur/Zentraldepot.	6.825.000	6.825.000	0	0	40.950.000	40.950.000	40.950.000
		Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:					0	0	0
		Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:					0	0	0
		TPZ 8 gesamt	6.825.000	6.825.000	0	0	40.950.000	40.950.000	40.950.000
	0401 - gesamt		6.825.000	6.825.000	0	0	40.950.000	40.950.000	40.950.000
Gesamtveränderung			6.825.000	6.825.000	0	0	40.950.000	40.950.000	40.950.000

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0504 - Freiwillige Sozialeistungen und Diversity	15 - Transferaufwendungen	Ursprünglich für die Bürgerhäuser geplante Mittel wurden im Rahmen der Haushaltspianaufstellung irrtümlich dem Teilplan 0504 zugeschüttelt. Im Rahmen des Verwaltungs-VN II erfolgt nun die haushaltsneutrale Korrektur mit der Mittelumschichtung vom Teilplan 0504 in den Teilplan 0507.	240.000	246.850	235.500	77.100	0
	TPZ 15 gesamt		240.000	246.850	235.500	77.100	0
	0504 - gesamt		240.000	246.850	235.500	77.100	0

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0507 - Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	15 - Transferaufwendungen	Ursprünglich für die Bürgerhäuser geplante Mittel wurden im Rahmen der Haushaltspianaufstellung irrtümlich dem Teilplan 0504 zugeschüttelt. Im Rahmen des Verwaltungs-VN II erfolgt nun die haushaltsneutrale Korrektur mit der Mittelumschichtung vom Teilplan 0504 in den Teilplan 0507.	-240.000	-246.850	-235.500	-77.100	0
	TPZ 15 gesamt		-240.000	-246.850	-235.500	-77.100	0
	0507 - gesamt		-240.000	-246.850	-235.500	-77.100	0

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0701 - Gesundheitsdienste	15 - Transferaufwendungen	Krankenhausumlageerhöhung Korrektur Haushaltsjahr 2029	0	0	0	0	-518.076
	15 - Transferaufwendungen	Krankenhausumlageerhöhung	-2.977.499	-3.851.702	-4.529.147	-5.355.777	-5.355.777
	TPZ 15 gesamt		-2.977.499	-3.851.702	-4.529.147	-5.355.777	-5.873.853
	0701 - gesamt		-2.977.499	-3.851.702	-4.529.147	-5.355.777	-5.873.853
Gesamtveränderung			-2.977.499	-3.851.702	-4.529.147	-5.355.777	-5.873.853

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2
Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0801 - Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Sportpauschale gem. Modellrechnung GFG	25.186	25.564	25.947	26.337	26.730
	TPZ 2 gesamt		25.186	25.564	25.947	26.337	26.730
	0801 - gesamt		25.186	25.564	25.947	26.337	26.730
Gesamtveränderung			25.186	25.564	25.947	26.337	26.730

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2
Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1201 - Straßen, Wege, Plätze	15 - Transferaufwendungen	Kämmerei-Anteil Straßenreinigungssatzung Vorlage 3189/2024	-1.091.370	0	0	0	0
	TPZ 15 gesamt		-1.091.370	0	0	0	0
	1201 - gesamt		-1.091.370	0	0	0	0
Gesamtveränderung			-1.091.370	0	0	0	0

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1301 - Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Klima-/Forstpauschale gem. Modellrechnung GFG	-2.399	-2.436	-2.472	-2.509	-2.547
	TPZ 2 gesamt		-2.399	-2.436	-2.472	-2.509	-2.547
	1301 - gesamt		-2.399	-2.436	-2.472	-2.509	-2.547
Gesamtveränderung			-2.399	-2.436	-2.472	-2.509	-2.547

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	1 - Steuern und ähnliche Abgaben	Verbesserung Hundesteuer	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
	TPZ 1 gesamt		750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen nach Modellrechnung GFG	1.893.874	1.922.282	1.951.117	1.980.384	2.010.089
	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Pauschale Altenhilfe (konsumtiver Anteil) gem. Modellrechnung GFG	30.146	30.598	31.057	31.522	31.995
	TPZ 2 gesamt		1.924.020	1.952.880	1.982.174	2.011.906	2.042.084
	15 - Transferaufwendungen	Landschaftsumlage gem. Benehmensschreiben	-306.808	-315.255	-319.984	-324.783	-329.655
	TPZ 15 gesamt		-306.808	-315.255	-319.984	-324.783	-329.655
1601 - gesamt			2.367.212	2.387.625	2.412.190	2.437.123	2.462.429
Gesamtveränderung			2.367.212	2.387.625	2.412.190	2.437.123	2.462.429

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Teilfinanzplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	1 - aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Allgemeine Investitionspauschale gem. Modellrechnung GFG	1.672.249	2.455.432	0	0	3.250.362	4.057.216	4.876.174
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0
	TPZ 1 gesamt		1.672.249	2.455.432	0	0	3.250.362	4.057.216	4.876.174
	1601 - gesamt		1.672.249	2.455.432	0	0	3.250.362	4.057.216	4.876.174
Gesamtveränderung			1.672.249	2.455.432	0	0	3.250.362	4.057.216	4.876.174

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis Verwaltung 2

Angaben in Euro

Dezernate: gesamt

Dezernate	Veränderungen	Plan		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
II Finanzen und Recht						
	Erträge	2.674.020	2.702.880	2.732.174	2.761.906	2.792.084
	Aufwände	-4.375.677	-4.166.957	-4.849.131	-5.680.560	-6.203.508
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	-1.701.658	-1.464.077	-2.116.957	-2.918.654	-3.411.424
	investive Einzahlungen	1.672.249	2.455.432	3.250.362	4.057.216	4.876.174
	investive Auszahlungen	0	0	0	0	0
	Veränderung Investitionsplan gesamt	1.672.249	2.455.432	3.250.362	4.057.216	4.876.174
IV Bildung, Jugend und Sport						
	Erträge	303.201	307.750	312.365	317.051	321.805
	Aufwände	0	0	0	0	0
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	303.201	307.750	312.365	317.051	321.805
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
V Soziales, Gesundheit und Wohnen						
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	0	0	0	0	0
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
VII Kunst und Kultur						
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	0	0	0	0	0
	investive Einzahlungen	0	0	0	0	0
	investive Auszahlungen	6.825.000	6.825.000	40.950.000	40.950.000	40.950.000
	Veränderung Investitionsplan gesamt	6.825.000	6.825.000	40.950.000	40.950.000	40.950.000
VIII Klima, Umwelt, Grün und Liegenschaften						
	Erträge	-2.399	-2.436	-2.472	-2.509	-2.547
	Aufwände	0	0	0	0	0
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	-2.399	-2.436	-2.472	-2.509	-2.547
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
Veränderungen Ergebnisplan insgesamt		-1.400.856	-1.158.763	-1.807.063	-2.604.112	-3.092.165
Veränderungen Investitionsplan insgesamt		8.497.249	9.280.432	44.200.362	45.007.216	45.826.174

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Ergebnisplan nach VN

Der abgebildete Ergebnisplan enthält die Summe der Daten aus:

HPL-Entwurf Stand Einbringung
VN-Verwaltung 1
VN-Verwaltung 2

Haushaltsplan 2025/2026

Ergebnisplan

Angaben in Euro

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan				Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.979.421.638	2.837.608.646	3.079.496.513	3.189.906.511	3.296.203.546	3.396.994.056	3.498.060.311
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.188.564.057	1.205.270.330	1.305.408.831	1.319.285.428	1.330.962.240	1.358.679.757	1.380.980.005
3	+ Sonstige Transfererträge	85.470.803	80.775.875	83.112.762	83.565.033	84.033.357	84.490.098	84.971.835
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	363.602.973	382.065.270	396.939.032	404.875.491	413.649.680	422.547.598	431.021.568
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.496.336	96.146.344	98.609.839	98.709.811	98.733.190	99.620.743	99.535.467
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.759.689	715.322.858	737.053.590	746.685.075	762.269.511	774.228.769	801.592.339
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	326.512.609	210.358.481	219.051.852	220.051.338	219.575.243	218.115.126	218.154.657
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.192.731	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
9	+/- Bestandsveränderungen	1.712.045	902.261	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.757.732.879	5.528.450.065	5.922.172.419	6.065.578.687	6.207.926.769	6.357.176.147	6.516.816.183
11	- Personalaufwendungen	1.279.403.297	1.339.098.933	1.492.014.618	1.532.679.657	1.544.952.120	1.563.177.701	1.584.062.894
12	- Versorgungsaufwendungen	119.035.107	47.035.340	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.178.819	805.586.041	790.949.316	813.863.801	835.649.545	865.830.642	892.324.895
14	- Bilanzielle Abschreibungen	199.971.091	183.969.927	187.869.832	192.400.110	197.259.023	201.755.331	204.011.424
15	- Transferaufwendungen	2.295.808.170	2.209.076.080	2.486.917.431	2.580.224.995	2.633.444.525	2.676.896.739	2.733.239.130
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.135.809.129	1.232.861.836	1.268.160.497	1.315.975.999	1.297.223.754	1.339.658.078	1.382.255.381
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.778.205.612	5.817.628.157	6.282.906.916	6.492.139.786	6.565.524.191	6.704.313.714	6.852.888.947
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-20.472.733	-289.178.092	-360.734.497	-426.561.099	-357.597.422	-347.137.567	-336.072.764
19	+ Finanzerträge	114.094.715	103.235.269	131.046.592	143.471.620	157.080.203	159.324.462	161.677.212
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	146.762.441	100.082.588	166.773.711	202.810.027	243.005.537	234.586.302	230.852.958
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-32.667.727	3.152.681	-35.727.119	-59.338.407	-85.925.334	-75.261.840	-69.175.746
22	= Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-53.140.459	-286.025.411	-396.461.616	-485.899.506	-443.522.756	-422.399.407	-405.248.510
23	+ Außerordentliche Erträge	47.005.006	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	3.066.072	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	43.938.934	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (22 und 25)	-9.201.525	-286.025.411	-396.461.616	-485.899.506	-443.522.756	-422.399.407	-405.248.510
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	-45.000.000	-130.000.000	-130.000.000	-135.000.000
28	= Jahresergebnis n. Abz. glob. Minderaufw. (26 und 27)	-9.201.525	-286.025.411	-396.461.616	-440.899.506	-313.522.756	-292.399.407	-270.248.510

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	29.446.126	21.468.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000
30	- Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.034.974	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	8.791.009	2.556.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	8.749.780	1.350.470	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (29 und 32)	15.940.312	17.561.530	19.014.000	19.014.000	19.014.000	19.014.000	19.014.000

Finanzplan nach VN

Der abgebildete Finanzplan enthält die Summe der Daten aus:

HPI-Entwurf Stand Einbringung
VN-Verwaltung 1
VN-Verwaltung 2

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan		Mittelfristplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.821.595.571	2.837.608.646	2.994.547.342	3.101.049.679	3.204.147.868	3.301.900.540
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlage	1.137.745.464	1.138.551.967	1.238.851.157	1.253.833.659	1.265.663.065	1.293.375.131
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	68.067.647	80.775.875	83.112.762	83.565.033	84.033.357	84.490.098
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.656.531	369.203.731	383.784.730	391.700.821	400.446.842	409.296.440
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.706.046	96.050.424	98.609.839	98.709.811	98.733.190	99.620.743
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	659.019.754	711.322.858	733.383.590	743.015.075	758.599.511	770.558.769
7	+ Sonstige Einzahlungen	257.960.848	189.646.102	203.835.001	202.789.803	202.651.903	202.919.416
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	95.911.255	103.235.269	131.046.592	143.471.620	157.080.203	159.324.462
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.413.663.115	5.526.394.873	5.867.171.013	6.018.135.502	6.171.355.941	6.321.485.599
10	- Personalauszahlungen	1.158.832.029	1.201.971.652	1.367.009.062	1.406.149.788	1.418.412.218	1.436.623.467
11	- Versorgungsauszahlungen	125.435.525	133.500.000	169.400.000	176.400.000	183.400.000	183.400.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	729.479.307	812.121.974	803.084.126	822.817.216	837.904.761	868.098.969
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	156.212.364	129.290.968	206.954.711	242.991.027	283.186.537	274.767.302
14	- Transferauszahlungen	2.220.188.738	2.216.830.698	2.456.832.588	2.498.997.710	2.560.001.662	2.619.175.379
15	- Sonstige Auszahlungen	1.068.899.504	1.202.865.329	1.138.140.116	1.184.732.006	1.163.578.767	1.179.081.164
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.459.047.469	5.696.580.621	6.141.420.602	6.332.087.748	6.446.483.945	6.561.146.280
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-45.384.353	-170.185.749	-274.249.589	-313.952.246	-275.128.004	-239.660.681
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.796.187	127.227.962	156.979.872	162.655.317	167.257.577	166.120.151
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.761.412	36.800.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	80.576	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.431.721	4.600.000	3.800.000	3.500.000	3.200.000	2.800.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.707.421	34.063.100	22.479.100	34.814.100	44.492.100	54.395.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.777.317	202.691.162	219.989.072	237.699.517	251.679.777	260.045.351
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.096.065	76.200.000	76.200.000	76.200.000	73.460.000	76.200.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.833.425	369.678.645	357.434.018	431.242.697	463.139.030	356.207.846
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.768.362	106.174.077	151.746.297	193.256.071	181.161.374	120.330.749
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	27.396.459	39.578.000	112.846.000	152.618.000	223.370.000	221.052.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	83.319.663	52.751.402	194.625.936	54.791.000	53.415.850	55.379.600
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	274.875.381	368.174.486	500.169.000	378.339.000	371.268.000	344.330.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	668.289.355	1.012.556.610	1.393.021.251	1.286.446.768	1.365.814.253	1.173.500.195
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-476.512.038	-809.865.448	-1.173.032.179	-1.048.747.251	-1.114.134.476	-913.454.845
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-521.896.392	-980.051.197	-1.447.281.768	-1.362.699.497	-1.389.262.480	-1.153.115.526
							-1.204.260.390

Haushaltsplan 2025/2026
Finanzplan

Angaben in Euro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.722.907.438	1.366.016.648	2.287.680.629	2.164.178.883	2.264.486.038	2.064.612.061	2.140.948.918	
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.172.570.809	14.481.951.549	14.827.804.020	14.888.909.614	14.834.144.442	14.811.023.465	14.861.788.472	
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	964.026.116	767.917.000	1.472.503.000	1.490.389.000	1.509.368.000	1.522.520.000	1.598.477.000	
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.410.390.815	14.100.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	521.061.316	980.051.197	1.442.981.649	1.362.699.497	1.389.262.480	1.153.115.526	1.204.260.390	
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (32 und 37)	-835.075	0	-4.300.119	0	0	0	0	0
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.204.468	19.300.1190	19.300.119	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
40 +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.069.2730	0	0	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (38, 39 und 40)	19.300.119	19.300.119	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000