

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan 2025/2026



Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	140.168.939,86	145.160.000	155.746.000	161.446.000	167.546.000	172.346.000	176.046.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.508.127,40	50.598.500	50.347.000	52.008.600	52.318.000	53.060.400	53.587.500
3	+ Sonstige Transfererträge	1.095.425,52	1.221.500	937.000	927.000	937.000	957.000	947.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.610.503,17	22.692.900	24.466.200	24.648.400	24.904.000	24.837.200	24.849.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.174,62	974.800	916.500	790.600	838.900	839.000	830.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.386.284,61	13.236.300	13.416.400	13.717.400	14.064.200	14.393.800	14.624.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.006.547,33	9.686.200	8.560.500	9.476.300	9.256.400	9.128.600	9.996.800
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	667.506,05	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	241.972.508,56	244.025.200	254.844.600	263.469.300	270.319.500	276.017.000	281.337.500
11	- Personalaufwendungen	47.552.782,84	54.255.300	56.038.400	56.984.600	57.048.800	57.113.500	57.179.100
12	- Versorgungsaufwendungen	7.174.150,35	9.895.300	11.820.600	9.602.000	11.941.300	11.941.300	11.941.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.255.857,56	41.067.600	43.587.500	42.102.200	41.562.600	41.569.300	41.785.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.890.783,41	14.133.400	15.318.600	15.729.800	15.729.800	15.813.200	16.487.100
15	- Transferaufwendungen	111.385.116,57	120.249.200	133.963.100	143.697.200	148.038.400	151.950.600	155.419.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.235.003,32	26.909.751	29.859.700	30.393.200	30.709.000	30.915.200	31.779.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	243.493.694,05	266.510.551	290.587.900	298.509.000	305.029.900	309.303.100	314.591.000
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.521.185,49	-22.485.351	-35.743.300	-35.039.700	-34.710.400	-33.286.100	-33.253.500
19	+ Finanzerträge	8.672.828,67	6.435.500	5.192.500	4.169.700	5.187.000	5.235.500	6.100.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.413.220,00	1.461.900	3.120.700	4.285.300	5.660.300	6.699.900	6.874.100
21	= Finanzergebnis	7.259.608,67	4.973.600	2.071.800	-115.600	-473.300	-1.464.400	-773.400
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.738.423,18	-17.511.751	-33.671.500	-35.155.300	-35.183.700	-34.750.500	-34.026.900
23	+ Außerordentliche Erträge	568.129,00	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	568.129,00	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	6.306.552,18	-17.511.751	-33.671.500	-35.155.300	-35.183.700	-34.750.500	-34.026.900
27	= Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	6.100.500	6.186.000	6.291.800
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	6.306.552,18	-17.511.751	-33.671.500	-35.155.300	-29.083.200	-28.564.500	-27.735.100
	<i>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</i>							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	290.873,94	1.700	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	229.791,96	0	0	0	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	808.508,77	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	17,40	0	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo	- 287.860,27	- 138.300	-138.400	-138.400	-138.400	-138.400	-138.400

Finanzplan

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	145.987.840,77	145.160.000	155.746.000	161.446.000	167.546.000	172.346.000	176.046.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.581.197,74	44.093.900	43.697.000	45.358.600	45.668.000	46.410.400	46.937.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.021.951,85	1.221.500	937.000	927.000	937.000	957.000	947.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.210.282,84	19.465.800	21.309.400	21.491.600	21.747.200	21.680.400	21.692.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	686.281,90	974.800	916.500	790.600	838.900	839.000	830.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.802.264,05	13.236.300	13.416.400	13.717.400	14.064.200	14.393.800	14.624.800
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.553.578,34	6.602.300	5.433.400	5.474.900	5.661.200	5.691.400	5.733.600
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	8.673.910,07	6.435.500	5.192.500	4.169.700	5.187.000	5.235.500	6.100.700
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	238.517.307,56	237.190.100	246.648.200	253.375.800	261.649.500	267.553.500	272.913.200
10	- Personalauszahlungen	42.827.075,63	48.064.100	50.258.400	51.828.200	51.828.200	51.828.200	51.828.200
11	- Versorgungsauszahlungen	6.419.137,80	7.700.600	8.833.400	9.089.400	9.089.400	9.089.400	9.089.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.194.056,48	46.800.100	48.608.900	42.497.200	41.567.600	41.574.300	41.790.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.152.298,28	1.461.900	3.120.700	4.285.300	5.660.300	6.699.900	6.874.100
14	- Transferauszahlungen	110.508.019,45	120.249.200	133.963.100	143.697.200	148.038.400	151.950.600	155.419.100
15	- Sonstige Auszahlungen	27.494.827,77	26.624.651	29.510.600	29.935.100	30.250.900	30.457.100	31.320.900
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *	224.595.415,41	250.900.551	274.295.100	281.332.400	286.434.800	291.599.500	296.322.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.921.892,15	-13.710.451	-27.646.900	-27.956.600	-24.785.300	-24.046.000	-23.408.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.571.359,80	16.394.100	15.465.100	16.359.000	17.697.000	10.611.000	6.491.000
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	424.646,76	1.620.100	1.620.100	1.620.100	1.620.100	1.620.100	1.620.100
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	8.029.791,96	0	0	2.000.000	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	397.188,62	2.472.500	799.000	2.255.000	2.500.000	1.290.000	1.370.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	8.711,57	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	2.500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.431.698,71	20.492.700	17.890.200	22.240.100	21.823.100	13.527.100	9.483.600
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.159.360,82	3.265.000	4.250.000	1.615.000	1.600.000	6.600.000	8.600.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.326.943,74	24.450.800	18.347.900	55.708.700	52.144.600	42.314.600	8.071.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm	4.248.888,89	5.939.849	6.973.000	5.411.500	3.834.500	3.226.600	3.790.300
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.950.000,00	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.949.106,28	10.743.500	9.551.700	13.200.300	9.240.800	740.800	740.800
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	137.338,84	12.000	0	0	0	90.000	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.771.638,57	44.926.149	39.637.600	76.450.500	67.334.900	53.487.000	21.717.100
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 7.339.939,86	-24.433.449	-21.747.400	-54.210.400	-45.511.800	-39.959.900	-12.233.500

Finanzplan

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.581.952,29	-38.143.900	-49.394.300	-82.167.000	-70.297.100	-64.005.900	-35.642.400
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	15.277.773,40	25.905.500	22.566.600	57.450.900	46.771.600	41.234.400	13.483.500
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.762.072,01	9.968.900	11.182.300	11.927.800	12.293.500	13.697.600	14.543.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.515.701,39	15.936.600	11.384.300	45.523.100	34.478.100	27.536.800	-1.059.500
38	= Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln	13.097.653,68	-22.207.300	-38.010.000	-36.643.900	-35.819.000	-36.469.100	-36.701.900
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	26.449.528,24	32.140.556	9.933.256	-28.076.744	-64.720.644	-100.539.644	-137.008.744
40	+ Veränderung an fremden Finanzmitteln	1.626.301,14	0	0	0	0	0	0
41	+ Veränderungen Einheitskasse Mandanten	- 9.032.926,96	0	0	0	0	0	0
42	= Liquide Mittel	32.140.556,10	9.933.256	-28.076.744	-64.720.644	-100.539.644	-137.008.744	-173.710.644
	* nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	-6.100.500	-6.186.000	-6.291.800