

lfd. Nr.	Produktbereich und -gruppe; Seite und Zeile im Haushaltsplan	Sachkonto	Entwurf 2023	Änder. 2023	Summe 2023	Entwurf 2024	Änder. 2024	Summe 2024	Entwurf 2025	Änder. 2025	Summe 2025	Entwurf 2026	Änder. 2026	Summe 2026	Entwurf 2027	Änder. 2027	Summe 2027	
	Gesamtergebnisplan Sachkontenauftritt Seite 12 *																	
	Personalkosten																	
a		501100 Bezüge Beamte	3.570.245	200.000	3.770.245	3.605.942	200.000	3.805.942	3.642.006	200.000	3.842.006	3.678.421	200.000	3.878.421	3.715.207	200.000	3.915.207	
b		501200 Vergütung Tariff. Beschäftigte	24.802.688	73.540	24.876.228	25.050.712	74.276	25.124.988	25.301.838	75.019	25.376.857	25.554.857	75.769	25.630.626	25.810.404	76.526	25.886.930	
		501240 Jahressonderzahlung Tariff. Beschäftigte	1.599.292	4.307	1.603.599	1.615.282	4.350	1.619.632	1.631.482	4.393	1.635.875	1.647.794	4.438	1.652.232	1.664.267	4.482	1.668.749	
		502200 Versorgungskasse Tariff. Besch.	1.992.182	6.033	1.998.215	2.012.101	6.094	2.018.195	2.032.273	6.155	2.038.428	2.052.604	6.216	2.058.820	2.073.127	6.278	2.079.405	
		503200 Sozialvers. Tariff. Beschäft	5.452.457	16.477	5.468.934	5.506.981	16.642	5.523.623	5.562.196	16.808	5.579.004	5.617.816	16.976	5.634.792	5.673.994	17.146	5.691.140	
c		505100 Pensionsrückstellungen	1.334.350	-1.002.745	331.605	1.245.838		1.245.838	1.231.753		1.231.753	1.145.218		1.145.218	1.087.841		1.087.841	
		Summe Änderungen	38.751.214	-702.388	38.048.826	39.036.856	301.362	39.338.218	39.401.548	302.375	39.703.923	39.696.710	303.399	40.000.109	40.024.840	304.432	40.329.272	
	Zeile 12	515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.empf		688.798	688.798													
		Summe Änderungen		688.798	688.798													
	Personal- und Verorg.Aufwendungen GesErgPlan			38.751.214	-13.590	38.737.624	39.036.856	301.362	39.338.218	39.401.548	302.375	39.703.923	39.696.710	303.399	40.000.109	40.024.840	304.432	40.329.272
1	10101 Politische Gremien S.46																	
		542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigk	628.280	62.828	691.108	628.280	62.828	691.108	628.280	62.828	691.108	628.280	125.656	753.936	628.280	125.656	753.936	
		Summe Produktgruppe	633.080	62.828	695.908	633.080	62.828	695.908	633.080	62.828	695.908	633.080	125.656	758.736	633.080	125.656	758.736	
	10106 Zentrale Dienste S.62																	
2		543150 Geringw. Wirtschaftsgüter	169.000	100.000	269.000	116.150		116.150	116.150		116.150	116.150		116.150	116.150		116.150	
		Summe Produktgruppe	738.613	100.000	838.613	698.609		698.609	699.609		699.609	698.609		698.609	699.609		699.609	
	10109 Personalmanagement S.71																	
3		458310 Auflösung von Pensionsrückstellungen	-526.330	526.330		-534.441		-534.441	-541.451		-541.451	-550.123		-550.123	-555.394		-555.394	
		Summe Produktgruppe	-20.420	526.330	505.910	-9.891		-9.891	-5.134		-5.134	-2.378		-2.378	-170.582		-170.582	
	10111 Organisation S.80																	
4		542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	15.000	55.000	70.000	15.000		15.000	15.000		15.000	15.000		15.000	15.000		15.000	
		Summe Produktgruppe	17.000	55.000	72.000	17.000		17.000										
	10114 Liegenschaftsverwaltung S.90																	
5		542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	20.000	40.000	60.000	60.000	-30.000	30.000			54.900	54.900		54.900	54.900		54.900	
		Summe Produktgruppe	74.900	40.000	114.900	114.900	-30.000	84.900	54.900		54.900	54.900		54.900	54.900		54.900	
	10115 Gebäudewirtschaft S.96																	
6		919999 Planung aktivierter Eigenleistungen	-531.996	-52.804	-584.800	-919.992	52.392	-867.600	-1.518.000		-1.518.000	-1.467.996		-1.467.996	-507.996		-507.996	
7		491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Er	-1.000.000	1.000.000		-1.000.000	1.000.000		-1.000.000	1.000.000								
8		Aufwendungen für Sach-/Dienste 522100 Strom	1.126.767	123.233	1.250.000	1.199.440	175.560	1.375.000	1.231.424	281.076	1.512.500	1.264.680	399.070	1.663.750	1.299.261	530.864	1.830.125	
9		522200 Gas	1.350.035	-505.035	845.000	1.425.030	-495.530	929.500	1.457.784	-481.809	975.975	1.492.356	-495.530	996.826	1.524.380	-448.368	1.076.012	

lfd. Nr.	Produktbereich und -gruppe; Seite und Zeile im Haushaltsplan	Sachkonto	Entwurf 2023	Änder. 2023	Summe 2023	Entwurf 2024	Änder. 2024	Summe 2024	Entwurf 2025	Änder. 2025	Summe 2025	Entwurf 2026	Änder. 2026	Summe 2026	Entwurf 2027	Änder. 2027	Summe 2027
10+11		523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	495.000	220.000	715.000	295.000		295.000	350.000		350.000	350.000		350.000	330.000		330.000
		Summe Produktgruppe	4.989.422	785.394	5.774.816	5.156.597	732.422	5.889.019	4.905.836	799.267	5.705.103	6.596.465	-96.460	6.500.005	8.047.819	82.496	8.130.315
		Innere Verwaltung	8.279.808	1.569.552	9.849.360	8.482.166	765.250	9.247.416	8.213.706	862.095	9.075.801	9.941.560	29.196	9.970.756	11.245.216	208.152	11.453.368
12		10205 Bürgerservice S.139															
		Ö-Re Leistungsentgelte	-417.000	-48.000	-465.000	-417.000	-48.000	-465.000	-417.000	-48.000	-465.000	-417.000	-48.000	-465.000	-417.000	-48.000	-465.000
		543900 Sonstige															
		Sonstige ordentliche Aufwand	222.500	34.000	256.500	222.500	34.000	256.500	222.500	34.000	256.500	222.500	34.000	256.500	222.500	34.000	256.500
		Summe Produktgruppe	-201.714	-14.000	-215.714	-202.546	-14.000	-216.546	-203.429	-14.000	-217.429	-204.373	-14.000	-218.373	-205.390	-14.000	-219.390
13		10207 Feuer- und Bevölkerungsschutz S.148															
		Aufwendungen für Sach-/Dienstle	36.000	-7.200	28.800	36.000	-7.200	28.800	36.000	-7.200	28.800	36.000	-7.200	28.800	36.000	-7.200	28.800
		526300 Betriebsstoffe															
		542100 Miete/Pacht unbewegliche															
14		Sonstige ordentliche Aufwand	7.700	165.100	172.800	7.700	165.100	172.800	7.700	165.100	172.800	7.700	165.100	172.800	7.700	165.100	172.800
		Wirtschaft															
		Summe Produktgruppe	615.634	157.900	773.534	588.095	157.900	745.995	596.678	157.900	754.578	597.968	157.900	755.868	659.349	157.900	817.249
		Sicherheit und Ordnung	342.545	143.900	486.445	321.995	143.900	465.895	350.138	143.900	494.038	318.583	143.900	462.483	639.004	143.900	536.904
15		10301 Grundschulen S.166															
		Zuwendungen	-1.842.333	-40.000	-1.882.333	-1.893.331	-40.000	-1.933.331	-1.945.858	-40.000	-1.985.858	-1.999.963	-40.000	-2.039.963	-2.055.690	-40.000	-2.095.690
16		Transferaufwendungen	3.026.562	169.248	3.195.810	3.114.777	130.737	3.245.514	3.205.638	91.071	3.296.709	3.299.227	50.214	3.349.441	3.395.622	9.131	3.404.753
		531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B															
		543150 Geringw. Wirtschaftsgüter															
		Sonstige ordentliche Aufwendung	151.500	40.000	191.500	208.500	40.000	248.500	190.500	40.000	230.500	151.500	40.000	191.500	151.500	40.000	191.500
		Direktauf															
		Summe Produktgruppe	334.269	169.248	503.517	388.990	130.737	519.727	368.769	91.071	459.840	328.283	50.214	378.497	325.232	9.131	334.363
17		10303 Gymnasien S.172															
		Zuwendungen	-30.000	-15.000	-45.000	-30.000	-15.000	-45.000	-30.000	-15.000	-45.000	-30.000	-15.000	-45.000	-30.000	-15.000	-45.000
		414200 Zuweisungen Land															
		543150 Geringw. Wirtschaftsgüter															
		Sonstige ordentliche Aufwendung	68.000	32.000	100.000	46.000	15.000	61.000	46.000	15.000	61.000	46.000	15.000	61.000	46.000	15.000	61.000
		Direktauf															
		Summe Produktgruppe	348.332	17.000	365.332	329.585	15.000	329.585	333.001	15.000	333.001	336.587	15.000	336.587	338.847	15.000	338.847
18		10304 Gesamtschulen S.177															
		Zuwendungen	-56.500	-25.000	-81.500	-56.500	-25.000	-81.500	-56.500	-25.000	-81.500	-56.500	-25.000	-81.500	-56.500	-25.000	-81.500
		414200 Zuweisungen Land															
		543150 Geringw. Wirtschaftsgüter															
		Sonstige ordentliche Aufwend	158.400	25.000	183.400	116.400	25.000	141.400	108.400	25.000	133.400	108.400	25.000	133.400	108.400	25.000	133.400
		Direktauf															
		Summe Produktgruppe	778.579	17.000	795.579	741.527	15.000	756.527	738.661	15.000	753.661	743.992	15.000	768.992	748.591	15.000	783.591
19		10305 Förderschulen S.182															
		Zuwendungen	-115.255	-14.300	-129.555	-118.623	-14.300	-132.923	-122.091	-14.300	-136.391	-125.664	-14.300	-139.964	-129.082	-14.300	-143.382
20		Transferaufwendungen	157.976	8.756	166.732	162.670	7.462	170.132	167.505	6.130	173.635	172.485	4.757	177.242	177.615	3.343	180.958
		531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B															
		543150 Geringw. Wirtschaftsgüter															
		Sonstige ordentliche Aufwand	19.600	14.300	33.900	19.600	14.300	33.900	19.600	14.300	33.900	19.600	14.300	33.900	19.600	14.300	33.900
		Direktauf															
		Summe Produktgruppe	33.070	8.756	41.826	33.327	7.462	40.789	33.606	6.130	39.736	33.905	4.757	38.662	34.488	3.343	37.831
		Schulträgeraufgaben	3.428.396	195.004	3.623.400	3.510.061	138.199	3.648.260	3.497.055	97.201	3.594.256	3.469.259	54.971	3.524.230	3.480.214	12.474	3.492.688
21		10402 Volkshochschule S.195															
		Zuwendungen	-200.000	-170.000	-370.000	-229.000		-229.000	-223.000		-223.000	-223.000		-223.000	-223.000		-223.000
		414500 Zuweisungen s.ö.B															
		432100 Benutzungsgebühren und															
		ähnliche Ent	-196.000	-9.000	-205.000	-209.000		-209.000	-222.000		-222.000	-235.000		-235.000	-235.000		-235.000
		Ö-Re Leistungsentgelte															
		529901 Honorare	293.000	115.000	408.000	305.000		305.000	316.000		316.000	327.000		327.000	327.000		327.000
		Aufwendungen für Sach-/Dienstle															
		Summe Produktgruppe	-412.820	-64.000	-476.820	-457.570		-457.570	-453.470		-453.470	-456.670		-456.670	-468.270		-468.270
		Kultur und Wissenschaft	-317.100	-64.000	-381.100	-365.350		-365.350	-360.650		-360.650	-364.450		-364.450	-375.450		-375.450
22		10503 Asylleistungen S.213															
		Zuwendungen	-691.000	-2.187.595	-2.878.595	-411.000	-1.458.000	-1.869.000	-315.000	-1.554.000	-1.869.000	-262.000	-1.607.000	-1.869.000	-210.000	-1.659.000	-1.869.000
		414200 Zuweisungen Land															
		Sonstige Transfererträge	-27.000	-14.000	-41.000	-23.000	-18.000	-41.000	-17.000	-24.000	-41.000	-13.000	-28.000	-41.000	-8.000	-33.000	-41.000
		429100 Sonstige Transfererträge															
		Erträge aus Kostenerstattung/-urr	-28.000	-36.000	-64.000	-26.000	-38.000	-64.000	-23.000	-41.000	-64.000	-20.000	-44.000	-64.000	-20.000	-44.000	-64.000
		443900 Sonstige Kostenerstattungen															
		523100 Unterhaltung der Grundstücke															
		Aufwendungen für Sach-/Dienstle	6.500	2.500	9.000	6.500	2.500	9.000	7.000	2.500	9.500	7.000	2.500	9.500	7.500	2.500	10.000
		und Ge															
		523720 Gebäudereinigung	5.000	78.000	83.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		524900 Verw./Betriebsaufwendungen	12.000	3.000	15.000	12.000	3.000	15.000	12.000	3.000	15.000	12.000	3.000	15.000	12.000	3.000	15.000

lfd. Nr.	Produktbereich und -gruppe; Seite und Zeile im Haushaltsplan	Sachkonto	Entwurf 2023	Änder. 2023	Summe 2023	Entwurf 2024	Änder. 2024	Summe 2024	Entwurf 2025	Änder. 2025	Summe 2025	Entwurf 2026	Änder. 2026	Summe 2026	Entwurf 2027	Änder. 2027	Summe 2027
	Transferaufwendungen	529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	15.000	840.000	855.000	15.000	5.000	20.000	15.000	5.000	20.000	15.000	5.000	20.000	15.000	5.000	20.000
		533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Sch	700.000	50.000	750.000	549.000	101.000	650.000	475.000	200.000	675.000	405.000	295.000	700.000	332.500	367.500	700.000
		533820 Leistungen §2 AsylbLG-Besondere Fäl	1.132.000	118.000	1.250.000	985.000	265.000	1.250.000	910.000	340.000	1.250.000	745.000	505.000	1.250.000	540.000	710.000	1.250.000
		533830 Leistungen §3 AsylbLG-Grundleistung	51.000	24.000	75.000	41.000	34.000	75.000	33.000	42.000	75.000	24.000	51.000	75.000	10.000	65.000	75.000
		533850 Leistungen §6 AsylbLG-Sonstige Leis	7.400	1.100	8.500	5.700	2.800	8.500	4.100	4.400	8.500	3.400	5.100	8.500	2.000	6.500	8.500
		533860 Leistungen Bildung Teilhabe AsylbLG	21.500	3.500	25.000	19.000	6.000	25.000	16.500	8.500	25.000	13.500	11.500	25.000	10.000	15.000	25.000
	Sonstige ordentliche Aufwend	541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	14.900	1.700	16.600	5.400	400	5.800	3.700	500	4.200	3.600	400	4.000	3.700	500	4.200
		543150 Geringw. Wirtschaftsgüter	60.000	40.000	100.000	60.000		60.000	60.000		60.000	60.000		60.000	60.000		60.000
		Direktauf	4.500	1.500	6.000	4.700	1.300	6.000	4.700	1.300	6.000	4.700	1.300	6.000	4.700	1.300	6.000
		543500 Telefon															
		Summe Produktgruppe	948.875	-1.074.295	-125.420	995.175	-1.093.000	-97.825	997.875	-1.011.800	-13.925	841.075	-799.200	41.875	603.475	-559.700	43.775
		Soziale Leistungen	1.158.275	-1.074.295	83.980	1.239.575	-1.093.000	146.575	1.278.275	-1.011.800	266.475	1.120.475	-799.200	321.275	897.875	-559.700	338.175
23	10601 Förderung von Kindern in Tagesbetr. S.225																
	Zuwendungen	414200 Zuweisungen Land	-13.840.324	-21.818	-13.862.142	-14.391.867		-14.391.867	-15.513.676		-15.513.676	-18.151.525		-18.151.525	-16.253.363		-16.253.363
		543150 Geringw. Wirtschaftsgüter															
	Sonstige ordentliche Aufwend	Direktauf	159.797	21.818	181.615	105.721		105.721	55.914		55.914	57.163		57.163	58.436		58.436
		Summe Produktgruppe	-1.338.168		-1.338.168	-752.081		-752.081	-781.464		-781.464	-3.280.829		-3.280.829	-921.606		-921.606
24	10603 Erzieherische Hilfen S.241																
	Erträge aus Kostenerstattung/-urr	442200 Erstattungen Land	-435.000	-480.000	-915.000	-435.000	-480.000	-915.000	-435.000	-480.000	-915.000	-435.000	-480.000	-915.000	-435.000	-480.000	-915.000
	Transferaufwendungen	533500 Jugendhilfe an natürliche Personen	6.332.800	480.000	6.812.800	6.459.500	480.000	6.939.500	6.588.500	480.000	7.068.500	6.720.500	480.000	7.200.500	6.855.100	480.000	7.335.100
		Summe Produktgruppe	8.116.580		8.116.580	8.313.096		8.313.096	8.721.131		8.721.131	8.924.831		8.924.831	9.131.931		9.131.931
		Kinder, Jugend- Familienhilfe	7.280.003		7.280.003	8.070.706		8.070.706	8.426.558		8.426.558	6.170.193		6.170.193	8.748.016		8.748.016
25	10901 Räumliche Planung und Entwicklung S.256																
	Zuwendungen	413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-25.000	-25.000	-50.000	-25.000	-15.500	-40.500									
		524901 Planungs- und															
	Aufwendungen für Sach-/Dienstle	Gutachteraufwand	1.270.000	25.000	1.295.000	1.725.000	25.000	1.750.000	1.385.000		1.385.000	1.020.000		1.020.000	1.720.000		1.720.000
		Summe Produktgruppe	1.290.700		1.290.700	-649.300	9.500	-639.800	-994.300		-994.300	290.700		290.700	240.700		240.700
		Räuml. Planung, Entwicklung, Geo.	1.290.700		1.290.700	-649.300	9.500	-639.800	-994.300		-994.300	290.700		290.700	240.700		240.700
26	11003 Wohnungsbauförderung S.273																
	Aufwendungen für Sach-/Dienstleist.	529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	-1.150		-1.150	-1.750		-1.750	-1.750	40.000	40.000		5.000	5.000		5.000	5.000
		Summe Produktgruppe	-1.150		-1.150	-1.750		-1.750	-1.750	40.000	38.250		5.000	3.550		5.000	3.550
		Bauen und Wohnen	-267.250		-267.250	-267.350		-267.350	-267.350	40.000	-227.350		5.000	-262.050		5.000	-262.050
27	11103 Wasserversorgung S.285																
	Sonst. ord. Ertr.	452600 Konzessionsabgaben	-780.000	661.000	-119.000	-780.000	661.000	-119.000	-780.000	661.000	-119.000	-780.000	661.000	-119.000	-780.000	661.000	-119.000
	Finanzerträge	461600 Zinserträge ver.U.	-1.400.000	-300.000	-1.700.000		-1.100.000	-1.100.000	-2.000.000	2.000.000		-748.000	748.000		-600.000	600.000	
28	Außerordentliche Erträge	491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Erträge		-500.000	-500.000		-500.000	-500.000		-500.000	-500.000		-500.000	-500.000		-500.000	
29	Sonstige ordentliche Aufwendungen	548300 Kapitalertragsteuer	204.000	-109.050	94.950	94.950	94.950	94.950	120.000	-25.050	94.950	120.000	-25.050	94.950	120.000	-25.050	94.950
		548400 Solidaritätszuschlag	11.200	-6.000	5.200	5.200	5.200	5.200	6.600	-1.400	5.200	6.600	-1.400	5.200	6.600	-1.400	5.200
		Summe Produktgruppe	-1.999.800	-254.050	-2.253.850	-815.000	-838.850	-1.653.850	-2.688.400	2.134.550	-553.850	-1.436.400	882.550	-553.850	-1.288.400	1.234.550	-53.850
		Ver- und Entsorgung	-4.040.265	-254.050	-4.294.315	-2.890.965	-838.850	-3.729.815	-4.805.300	2.134.550	-2.670.750	-3.557.500	882.550	-2.674.950	-3.415.500	1.234.550	-2.180.950
30	11204 ÖPNV S.293																
	Transferaufwendungen	537230 Mehrbelastung ÖPNV	3.532.000	-266.000	3.266.000	3.860.000	-206.000	3.654.000	3.870.000	-179.000	3.691.000	3.860.000	-132.000	3.728.000	3.850.000	-85.000	3.765.000
		Summe Produktgruppe	3.592.500	-266.000	3.326.500	3.920.500	-206.000	3.714.500	3.920.500	-179.000	3.741.500	4.010.500	-132.000	3.878.500	4.000.500	-85.000	3.915.500
		Verkehrsrflächen und -anlagen, ÖPNV	8.246.540	-266.000	7.980.540	8.672.940	-206.000	8.466.940	8.609.400	-179.000	8.430.400	8.702.900	-132.000	8.570.900	8.485.800	-85.000	8.400.800
		11401 Umweltschutz und lokale Agenda S.375		-58.402	-58.402		-25.805	-25.805		-25.805	-25.805		-25.805	-25.805		-12.902	-12.902

Ird. Nr.	Produktbereich und -gruppe; Seite und Zeile im Haushaltsplan	Sachkonto	Entwurf 2023	Änder. 2023	Summe 2023	Entwurf 2024	Änder. 2024	Summe 2024	Entwurf 2025	Änder. 2025	Summe 2025	Entwurf 2026	Änder. 2026	Summe 2026	Entwurf 2027	Änder. 2027	Summe 2027
31	Zuwendungen Aufwendungen für Sach- /Dienstleist.	414100 Zuweisungen Bund 524901 Planungs- und Gutachteraufwand	4.000	-58.402	-58.402	4.000	-25.805	-25.805		-25.805	-25.805		-25.805	-25.805		-12.902	-12.902
		Summe Produktgruppe	51.460	75.030	126.490	51.860	73.059	124.919	50.030	73.059	123.089	50.730	73.059	123.789	51.900	67.530	119.430
		Umweltschutz	51.460	75.030	126.490	51.860	73.059	124.919	50.030	73.059	123.089	50.730	73.059	123.789	51.900	67.530	119.430
		11503 Anteile an Unternehmen (SBB u.a.) S.388															
32	Finanzerträge	469901 Erträge aus Überschussbeteiligungen	-3.700.000	600.000	-3.100.000		-1.100.000	-1.100.000	-2.600.000	2.600.000		-1.008.000	1.008.000		-1.000.000	1.000.000	
33	Außerordentliche Erträge	491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Er		-1.300.000	-1.300.000		-1.300.000	-1.300.000		-1.300.000	-1.300.000		-1.300.000	-1.300.000			
		Summe Produktgruppe	-3.911.350	-700.000	-4.611.350	-235.350	-2.400.000	-2.635.350	-2.856.350	1.300.000	-1.556.350	-1.285.350	-292.000	-1.577.350	-1.296.350	1.000.000	-296.350
		Wirtschaftsförderung und Tourismus	-3.870.850	-700.000	-4.570.850	-194.850	-2.400.000	-2.594.850	-2.815.850	1.300.000	-1.515.850	-1.243.850	-292.000	-1.535.850	-1.254.850	1.000.000	-254.850
		11601 Allgemeine Finanzwirtschaft S.394															
34	Steuern und ähnliche Abgaben	401300 Gewerbesteuer	-28.562.000	-3.246.000	-31.808.000	-30.505.000	-2.861.000	-33.366.000	-32.213.000	-3.456.000	-35.669.000	-33.308.000	-3.894.000	-37.202.000	-34.441.000	-4.361.000	-38.802.000
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteu	-38.020.000	3.689.000	-34.331.000	-40.070.000	4.228.000	-35.842.000	-41.910.000	3.775.000	-38.135.000	-44.090.000	4.048.000	-40.042.000	-46.380.000	4.336.000	-42.044.000
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-3.200.000	321.000	-2.879.000	-3.279.000	253.000	-3.026.000	-3.342.000	219.000	-3.123.000	-3.398.000	213.000	-3.185.000	-3.456.000	207.000	-3.249.000
35		403110 Wettbürosteuer	-60.000	60.000		-60.000	60.000		-60.000	60.000		-60.000	60.000		-60.000	60.000	
36		405100 Kompensationszahlung	-3.272.000	213.000	-3.059.000	-3.342.000	375.000	-2.967.000	-3.426.000	278.000	-3.148.000	-3.513.000	286.000	-3.227.000	-3.602.000	293.000	-3.309.000
37	Zuwendungen	411100 Schlüsselzuweisungen Land	-7.995.000	282.000	-7.713.000	-8.355.000	503.000	-7.852.000	-8.747.000	542.000	-8.205.000	-9.158.000	567.000	-8.591.000	-9.589.000	594.000	-8.995.000
38	Außerordentliche Erträge	491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Erträge	-500.000	-7.470.094	-7.970.094	-500.000	-9.293.227	-9.793.227	-1.200.000	-10.373.214	-11.573.214		-12.801.545	-12.801.545			
39	Transferaufwendungen	531200 Aufw. für Zuweisungen Land	778.000	-778.000		827.000	-827.000		876.000	-876.000		926.000	-926.000		977.000	-977.000	
40		534100 Gewerbesteuerumlage	1.739.000	198.000	1.937.000	1.857.000	175.000	2.032.000	1.961.000	211.000	2.172.000	2.028.000	237.000	2.265.000	2.097.000	265.000	2.362.000
41		537210 Kreisumlage Allgemein	24.999.208	-2.651.122	22.348.086	26.329.166	-2.656.525	23.672.641	27.771.212	-915.227	26.855.985	28.882.061	-817.456	28.064.605	30.037.343	-23.724	30.013.619
42		539400 Krankenhausumlage		881.200	881.200		930.600	930.600		980.600	980.600		1.031.100	1.031.100		1.082.200	
43	Zinsen und ähnliche Aufwend	551700 Zinsen SoRe	678.000		678.000	1.311.000	450.000	1.761.000	2.336.000	420.000	2.756.000	4.067.000	169.000	4.236.000	5.272.000	346.000	5.618.000
		551800 Zinsen Kred.	2.051.000	756.000	2.807.000	1.846.000	730.000	2.576.000	1.633.000	705.000	2.338.000	1.437.000	678.000	2.115.000	1.241.000	653.000	1.894.000
44		552800 Zinsen Liquiditätskredite Kred.	200.000	1.166.047	1.366.047	200.000	1.269.799	1.469.799	200.000	1.688.299	1.888.299	200.000	1.688.299	1.888.299	200.000	1.688.299	1.888.299
		Summe Produktgruppe	-66.693.549	-6.578.969	-73.272.518	-69.366.591	-6.663.353	-76.029.944	-71.852.545	-6.741.542	-78.594.087	-72.337.696	-9.461.602	-81.799.298	-74.154.414	4.162.775	-69.991.639
		Allgemeine Finanzwirtschaft	-66.693.549	-6.578.969	-73.272.518	-69.366.591	-6.663.353	-76.029.944	-71.852.545	-6.741.542	-78.594.087	-72.337.696	-9.461.602	-81.799.298	-74.154.414	4.162.775	-69.991.639
		Änderungen gesamt ohne Afa		-6.967.418			-9.769.933		-2.979.162		-9.192.727		6.494.113				

* Darstellung der Zeilen nur bei Änderung der Werte

konsumtive Änderungen

Lfd.Nr. Begründung

- a Der bereits beschlossene Ergänzungszuschlag für die Beamten ist in die Plandaten aufzunehmen. Die genaue Aufteilung auf Produkte wird im IST vorgenommen.
- b In der Sitzung des HFA am 24.11. (678/2022-11) sind 1,5 neue Stellen für die SB Wohngeld beschlossen worden. Die Personalkosten sind entsprechend zu erhöhen.
- c Anpassung der Daten aufgrund Zwischengutachten/ Hochrechnung der Heubeck AG.
- 1 Zur Mitte der aktuellen Wahlperiode 2020/2025 (also im Jahre 2023) und zu Beginn der neuen Wahlperiode 2025/2030 (also im Jahre 2026) wird die Entschädigungsverordnung des Landes NRW angepasst. Es sind Erhöhungen von ca. 10% zu erwarten.
- 2 Konsumtiver Ansatz der Ausstattung für das technische Rathaus in Kardorf.
- 3 Anpassung der Daten aufgrund Zwischengutachten/ Hochrechnung der Heubeck AG, hier: Entplanung der Erträge bei Sachkonto (SK) 458310.
- 4 Für Amt 4 ist in 2023 eine Organisationsuntersuchung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) vorgesehen.
- 5 Für die Gründung der Stadtentwicklungsgesellschaft sind Beratungskosten in Höhe von geschätzten 40.000 EUR im nächsten Jahr zusätzlich zu veranschlagen. Dafür sind in der ursprünglichen Haushaltsanmeldung nicht nur in 2023, sondern auch in 2024 Grunderwerbssteuer, Notar und Grundbuch für die Kita Händelstraße in Merten angemeldet worden. Die Zahlungen fallen nur im Jahr 2023 an und können daher im Jahr 2024 gestrichen werden.
- 6 Aktivierte Eigenleistungen – Anpassung der Werte an aktualisierte Ansätze.
- 7 Isolierungen gem. NKF-CUIG: Anpassung der Werte an aktualisierte Ansätze.
- 8 Der voraussichtliche Bedarf für 2023 wurde anhand der angepassten Verbrauchsdaten und den finanziellen Bedingungen des Angebotes der EWW, incl. Strompreisbremse ermittelt. Die Folgejahre sind mit einer Steigerung von 10 % kalkuliert. In wie weit die Strompreisgrenze dann noch greift, kann zzt. nicht beurteilt werden.
- 9 Grundsätzlich haben wir einen laufenden Vertrag mit einem festgeschriebenen Arbeitspreis bis 2025. Bei Berücksichtigung des gestiegenen Verbrauches im Jahr 2022 sowie einer Steigerung des Verbrauches 2023 mit der Annahme von 10% werden sich die Kosten auf ca. 845.000 EUR belaufen.
- 10 GS Waldorf - Erw. - Bedarf von zukünftig 3 Zügen erfordert 2 zusätzl. Klassenräume, die durch Umbau entstehen sollen – Entplanung investiv bei Projekt 5.000542
- 11 MW Brenig Ploon 18 - Sanierung der Wohnung für Geflüchtete - vorgezogene Maßnahme, da dringender Bedarf von Wohnraum
- 12 Die Anzahl beantragter Reise- und Kinderreisepässen ist in 2022 deutlich gestiegen. Im Rahmen der Corona-Pandemie sind Reisen wieder ohne größere Einschränkungen möglich. Ferner wurde die Gültigkeit von Kinderreisepässen nur noch ein Jahr befristet. Der Mehrbedarf für die Beantragung von Reise- und Kinderreisepässen wird bis zum Jahresende 2022 auf 45.000 EUR geschätzt. Dem Mehrbedarf stehen Mehrerträge durch Verwaltungsgebühren gegenüber.

- 13 Treibstoffkosten - Neukalkulation aufgrund des Literpreises von 2,00 € (bisherige Kalkulation mit Literpreis von 2,50 €)
- 14 Anmietung von Lagerraum für die Lagerartikel und Schlauchwaschanlage der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Bornheim und Unterbringung des Dekon-P der Löscheinheit Waldorf; zusätzliche Kosten in Höhe von 14.300 EUR monatlich; Jahresbetrag: 171.600 EUR. Zusätzlich entfallen die Kosten für die Anmietung eines Lagers bei der Firma Fischer Regals und die monatlichen Kosten für die Unterbringung des Dekon-P der Löscheinheit Waldorf in Höhe von 6.500 EUR jährlich.
- 15 Die Zuwendungen zur Förderung kommunaler Aufwendungen sowie die Planung der Haushaltsansätze für die schulische Inklusion werden ab dem Haushaltsjahr 2023 bei Amt 13 (Schul- und Sportamt) abgebildet. Weiterhin werden über die Ansätze auch die Förderung des Schul- und Vereinssport unterstützt.
- 16 Aufgrund der steigenden Anzahl an Schulkinder steigt auch die Anzahl an OGS-Kinder. Mit der Stichtagsmeldung, die zum 15. Oktober 2022 eingegangen ist, nehmen 1.311 SuS an der OGS teil. Im letzten Jahr waren es noch 1.156 SuS. Die Finanzierung des offenen Ganztags setzt sich für die OGS-Träger aus Landesmittel (welche sich Jährlich um 3% erhöhen) und eigenem kommunalen Eigenanteil von 90 EUR pro Kind/Monat zusammen. Der Eigenanteil von 90 EUR pro Kind/Monat wurde seit 2019 nicht mehr erhöht. Aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen und den vergangenen tariflichen Lohnkostenzuschlägen (durchschnittlich 3,8 Prozent) übersteigen die Ausgaben der OGS-Träger die vorhandenen Einnahmen. Um eine Leistungskürzung der Betreuungszeiten entgegenzuwirken, bedarf es für eine ausgeglichene Finanzierung der OGS-Träger einer Anhebung des kommunalen Eigenanteils von 90 EUR auf 94 EUR. Durch die Anhebung des kommunalen Anteils und der sprunghaften Steigerung der OGS-Kinder ergeben sich zunächst erhöhte Ansätze.
- 17 Die Zuwendungen zur Förderung kommunaler Aufwendungen sowie die Planung der Haushaltsansätze für die schulische Inklusion werden ab dem Haushaltsjahr 2023 bei Amt 13 (Schul- und Sportamt) abgebildet. Weiterhin werden über die Ansätze auch die Förderung des Schul- und Vereinssport unterstützt. Zusätzlich Korrektur des Ansatzes beim Sachkonto 543150.
- 18 Siehe Erläuterungen unter lfd.Nr. 15
- 19 Siehe Erläuterungen unter lfd.Nr. 15
- 20 Siehe Erläuterungen unter lfd.Nr. 15
- 21 Mehrkosten für Honorare aufgrund der gestiegenen Anzahl an Integrationskursen. Diese werden über die gestiegene Höhe der Zuweisungen vom BAMF gedeckt.
- 22 Maßgeblich trägt die Flüchtlingsdynamik, einhergehend mit einem Zuwachs an in städtischen Unterkünften untergebrachten Menschen, zu den Veränderungen in der aktuellen Haushaltsplanung bei. Neben dem Zuwachs ist auch eine erhöhte Verweildauer in den städtischen Unterkünften ablesbar. Dies führt zu einer Steigerung der Unterhaltung-, Ausstattungs- und Bewirtschaftungskosten. Das Errichten einer neuen Sammelunterkunft für geflüchtete Menschen (HFA Beschluss 24.11.22) schlägt sich ebenfalls in einzelnen Posten nieder. Ob diese Posten in Gänze als isolierte kriegsbedingte Folgekosten zu behandeln sind, kann an dieser Stelle nicht final entschieden werden. Die Tranchen der Bundesmittel wurden hinsichtlich der Kalkulation zu den Einnahmen berücksichtigt. Die Posten der erforderlichen Dienstleistungen inkl. Reinigung aufgrund der Turnhallennutzung sind in 2023 erhöht; eine darüber hinaus avisierte Nutzung ist nicht vorgesehen. Bzgl. Bildung- und Teilhabe ist im Zuge der Wohngeldreform 23 eine Erweiterung des Personenkreises zu erwarten; so, dass eine dauerhafte Erhöhung der Ausgaben veranschlagt wurde.
- 23 Einnahme KITA Flüchtlinge: Landeszuwendung Förderung von Maßnahmen zur Kinderbetreuung in besonderen Fällen. Hier: Spielgruppe im Bornheimer Jugendtreff.

- Frühpädagogisches Gruppenangebot für ukrainische Familien. Die Förderung für 2023 ist gewährleistet und wird daher in 2023 weiterbetrieben. Ausgaben KITA Flüchtlinge: 100% refinanzierte Personal- & Sachkosten, die im Rahmen des frühpädagogischen Gruppenangebots für ukrainische Familien anfallen.
- 24 Seit Planung im April 2022 sind 8 neue unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) nach Bornheim zugewiesen worden, die alle in stationären Heimeinrichtungen untergebracht werden müssen. Hierfür fallen ca. 80.000 EUR/Jahr an. Bei Betrachtung aller lfd. UMA-Fälle ist davon auszugehen, dass im nächsten Jahr 2 - 3 Alt-Fälle auslaufen könnten, so dass hier im Rahmen der Veränderung belastbar nur 6 Fälle (rund 480.000 EUR) berücksichtigt werden. Da grundsätzlich eine 1:1 Kostenerstattung vom Land erfolgt, ist dies auch bei der Kostenerstattung ertragsseitig zu berücksichtigen. Die Zuweisungsquote ist von April 2022, noch 14, bis heute auf 18 gestiegen, aktuell entstehen Kosten für 16 UMA-Fälle.
- 25 Mobilitätskonzept: Förderbescheid und Zeitschiene liegen jetzt vor. Daher kann eine Anpassung der Ansätze erfolgen.
- 26 Beschluss des Rates zur Vorlage 567/2022-5, die Erstellung eines qualifizierten Mietspiegels zunächst zurück zu stellen und Empfehlung, eine perspektivische Mittelbildung in die mittelfristige Finanzplanung aufzunehmen; Aufnahme Entwurf in 2025.
- 27 Anpassung an Wirtschaftsplan Wasserwerk und Stadtbetrieb (u.a. Reduzierung der Konzessionsabgabe Wasserwerk und Entfall von Überschüssen)
- 28 PSP 1.11.03.01: Der ursprüngliche Planwert D2 i.H.v. 780.000 EUR wäre generell auf 946.000 EUR entsprechend der aktuellen Kalkulation des Wasserwerks für das Jahr 2023 um 166.000 EUR aufzustocken. Die tatsächliche Auszahlung der Konzessionsabgabe beträgt jedoch nach Kürzung auf den Mindesthandelsbilanzgewinn lediglich 119.000 EUR. Dieser Minderertrag ist nach dem NKF-CUIG zu isolieren. Dabei darf jedoch nicht der ursprüngliche D2-Planwert zu Grunde gelegt werden, sondern die aktuelle Konzessionsabgabe laut Wirtschaftsplan Wasserwerk vom 29.11.2022. Somit ist die Differenz zwischen der errechneten (946.000 EUR) und der tatsächlichen Konzessionsabgabe (119.000 EUR) i.H.v. 827.000 EUR zu isolieren.
- 29 Anpassung an Wirtschaftsplan Wasserwerk und Stadtbetrieb (u.a. Reduzierung der Konzessionsabgabe Wasserwerk und Entfall von Überschüssen)
- 30 ÖPNV - Anpassung der Ansätze zur Entwicklung des ÖPNV gem. Festsetzung des Kreistages RSK vom 07.12.2022 (Haushalt des Kreises 2023/2024)
- 31 Beschluss Vorlage Nr. 377/ 2022-12 Maßnahmen zur Einführung eines Energiesparmodells an den Schulen. 70% Förderung der Maßnahmen zur Einführung eines Energiesparmodells an den Schulen.
Beschluss zur Anfrage Nr.90 der B90/Die Grünen (UKLWN, Vorlage 005/2023-2), den Ansatz für das beschlossene Schwammstadt-Konzept von 300T€ nicht komplett investiv, sondern 50T EUR konsumtiv und 250T EUR investiv zu veranschlagen.
- 32 Anpassung an Wirtschaftsplan Wasserwerk und Stadtbetrieb (u.a. Reduzierung der Konzessionsabgabe Wasserwerk und Entfall von Überschüssen)
- 33 PSP 1.15.03.01: Isolierung Gewinn SBB nach NKF-CUIG (Minderertrag aufgrund Ukraine-Krieg), Durchschnitt vom Gewinn der letzten 3 Jahre lt. Vorlagen Verwaltungsrat (2019=1.736.840,77 EUR, 2020=965.425,91 EUR, 2021=1.204.635,61 EUR) = 1.302.300,76 EUR
- 34 Anpassung an aktuellen GFG-Bescheid 2023
- 35 Aufhebung der Wettbürosteuersatzung (s. Vorlage 036/2023-2). Gem. Urteil des Bundesverwaltungsgericht Leipzig vom 20.09.2022 die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer für unzulässig erklärt.

- 36 Kompensationszahlung - Anpassung der Ansätze auf Basis der Modellrechnung zum GFG 2023 sowie der Orientierungsdaten des Landes für 2024-2026.
- 37 Schlüsselzuweisungen Land - Anpassung an aktuellen GFG-Bescheid 2023
- 38 Isolierungen gem. NKF-CUIG: Anpassung der Werte an aktualisierte Ansätze, insbes. Steuererträge und Schlüsselzuweisungen
- 39 SK 531200 Aufwendungen für Zuweisung Land - (bisheriges Sachkonto)
SK 539400 Krankenhausumlage - (neues Sachkonto)
- 40 Gewerbesteuerumlage - Anpassung der Ansätze an die aktualisierten Erträge bei der Gewerbesteuer.
- 41 Anpassung der Kreisumlage gem. Festsetzung des Kreistages RSK vom 07.12.2022 (Haushalt des Kreises 2023/2024)
- 42 Neues Sachkonto (siehe lfd.Nr. 39). Anpassung der Ansätze zur Krankenhausfinanzierung. Gemäß Entwurf des Landeshaushalts 2023 werden zusätzliche Investitionen (Steigerung +14%) auf die Kommunen umgelegt.
- 43 Anpassung der Werte an aktualisierte Ansätze.
- 44 Aufgrund der massiven Auswirkungen des andauernden Ukrainekrieges zeichnet sich ein Anstieg der Liquiditätszinsen ab. Gem. NKF-CUIG ist die Differenz zum Planwert D2 zu isolieren. Weitere Gründe sind: Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen, steigender Liquiditätsbedarf bedingt durch pandemie- und kriegsbedingte Mehrbelastungen und Mindererträge, Auslaufen der zinsgünstigen Liquiditätskredite, insbesondere der negativ verzinsten.