

Entwurf des Ergebnis- und Finanzhaushaltes 2025 (Stand: 1. Oktober 2024)

Ergebnishaushalt								Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Konto- nummer	
		2023	in €						
		1	2	3	4	5	6		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.836.861,06	8.720.700	7.642.900	6.825.800	6.068.100	5.416.500	40	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	307.996.920,58	351.675.100	386.008.200	391.869.900	405.633.500	424.014.000	41	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	169.639.190,09	176.326.200	189.328.200	194.886.800	194.783.900	195.784.800	42	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.302.584,65	7.525.700	7.499.600	7.479.400	7.479.600	7.479.600	43	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.491.374,20	5.298.500	5.493.100	5.455.600	5.457.500	5.453.600	441, 443- 445	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.306.840,00	9.964.200	10.516.400	10.691.500	10.519.200	10.886.000	442, 447, 448	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.694.413,58	549.100	510.300	223.300	213.300	213.300	47	
9	+ Sonstige Erträge	12.309.067,99	11.542.100	11.199.400	12.078.100	11.232.700	11.254.000	451, 46	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	521.577.252,15	571.601.600	618.198.100	629.510.400	641.387.800	660.501.800		
11	- Personalaufwendungen	70.024.763,56	74.978.600	84.342.200	84.723.100	85.308.500	86.217.900	50	
12	- Versorgungsaufwendungen	1.051.684,33	2.319.300	2.391.300	2.441.800	2.494.100	2.547.100	51	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.701.557,71	57.169.700	64.311.000	62.985.100	60.863.600	58.676.100	52	
14	- Abschreibungen	9.633.807,71	31.155.300	30.700.500	32.601.600	33.581.500	34.765.500	53	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	138.443.310,29	159.214.100	191.262.800	200.332.000	211.477.600	224.349.800	54	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	240.703.401,85	254.189.400	276.419.900	287.651.800	293.657.400	299.768.500	55	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	614.256,23	2.124.500	3.186.500	6.425.000	9.597.400	12.330.500	57	
18	- Sonstige Aufwendungen	15.944.879,09	20.969.900	21.051.100	19.917.200	19.106.000	18.788.800	56	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	526.117.660,77	602.120.800	673.665.300	697.077.600	716.086.100	737.444.200		
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-4.540.408,62	-30.519.200	-55.467.200	-67.567.200	-74.698.300	-76.942.400		
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592	
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	311.725,42	6.611.000	772.300	754.700	751.400	720.500	492	
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593	
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493	
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-4.228.683,20	-23.908.200	-54.694.900	-66.812.500	-73.946.900	-76.221.900		
	nachrichtlich:								
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	70.123.165,58	65.894.482	41.986.282	-12.708.618	-79.521.118	-153.468.018		
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	65.894.482,38	41.986.282	-12.708.618	-79.521.118	-153.468.018	-229.689.918		

Finanzhaushalt								Erläuterung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Konto- nummer	
		2023	in €						
		1	2	3	4	5	6		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.836.861,06	8.720.700	7.642.900	6.825.800	6.068.100	5.416.500	60	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	306.826.971,07	326.466.800	360.449.200	366.180.000	377.975.900	395.551.400	61	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	162.039.180,39	186.124.600	190.568.500	194.886.800	194.783.900	195.784.800	62	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.004.704,07	7.525.700	7.499.600	7.479.400	7.479.600	7.479.600	63	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.417.957,76	5.298.500	5.493.100	5.455.600	5.457.500	5.453.600	641	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.494.547,38	9.964.200	10.516.400	10.691.500	10.519.200	10.886.000	642, 647- 648	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	541.932,02	499.100	200.300	110.300	100.300	100.300	67	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	10.718.597,64	16.385.300	10.401.000	10.390.400	10.390.900	10.307.800	651, 66	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	507.880.751,39	560.984.900	592.771.000	602.019.800	612.775.400	630.980.000		
10	- Personalauszahlungen	68.391.249,44	73.071.200	83.048.600	83.399.100	83.953.700	84.831.800	70	
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.999,71	2.319.300	2.391.300	2.441.800	2.494.100	2.547.100	71	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.235.554,56	58.821.500	64.128.100	62.855.000	60.818.500	58.628.000	72	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	138.192.837,79	159.829.200	192.062.900	200.332.000	211.477.600	224.349.800	74	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	240.922.727,13	254.303.500	276.534.000	287.651.800	293.657.400	299.768.500	75	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	601.174,32	1.954.200	3.186.300	6.425.100	9.597.700	12.330.800	77	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	14.850.849,33	20.909.900	21.023.700	19.578.100	19.075.800	18.758.600	76	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	512.930.392,28	571.208.800	642.374.900	662.682.900	681.074.800	701.214.600		
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-5.049.640,89	-10.223.900	-49.603.900	-60.663.100	-68.299.400	-70.234.600		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.560.972,01	22.264.600	31.235.300	24.409.000	23.501.800	17.731.200	681, 6833	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	682, 6830- 6832, 6834- 6839	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	29.684,61	100	2.200	2.200	2.200	2.200	684- 686	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	92.590,57	56.500	51.700	46.300	46.300	46.300	687	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	867.700	0	0	688- 689	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	28.683.247,19	22.321.200	31.289.200	25.325.200	23.550.300	17.779.700		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	27.653.931,04	47.705.400	53.183.200	50.162.700	32.527.400	16.647.600	781, 784- 786	
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	52.700	53.300	100	100	100	787	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.391,95	5.970.800	83.000	83.000	83.000	700	788- 789	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	27.656.322,99	53.728.900	53.319.500	50.245.800	32.610.500	16.648.400		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	1.026.924,20	-31.407.700	-22.030.300	-24.920.600	-9.060.200	1.131.300		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-4.022.716,69	-41.631.600	-71.634.200	-85.583.700	-77.359.600	-69.103.300		

Finanzhaushalt								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	31.407.700	16.834.500	25.888.300	9.520.100	511.000	691- 692
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.269.470,63	3.898.000	4.316.900	4.829.200	5.181.600	5.455.300	791000 0- 792530 0, 792530 2- 792930 0, 792930 2- 792999 9
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0,00	0	0	392.000	321.600	1.752.700	792530 1, 792930 1
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-3.269.470,63	27.509.700	12.517.600	20.667.100	4.016.900	-6.697.000	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	385.839,47	0	0	0	0	0	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-6.906.347,85	-14.121.900	-59.116.600	-64.916.600	-73.342.700	-75.800.300	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-8.319.111,52	-14.121.900	-53.920.800	-65.492.300	-73.481.000	-75.689.900	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	30.692.407,07	22.373.296	8.251.396	-45.669.404	-111.161.704	-184.642.704	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	22.373.295,55	8.251.396	-45.669.404	-111.161.704	-184.642.704	-260.332.604	
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	5.970.100	82.300	82.300	82.300	0	668100 0- 668300 0