

Haushaltsplan

des Kreises Pinneberg
für das Haushaltsjahr

2021 / 2022

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2021 / 2022

	Seite
1. Haushaltssatzung	
2. Vorbericht	Vorbericht Seite 1
2.1. Allgemeines	Vorbericht Seite 4
2.2. Strukturdaten des Kreises Pinneberg	Vorbericht Seite 4
2.3. Sonderlasten des Kreises Pinneberg	Vorbericht Seite 8
2.4. Rahmenbedingungen und wesentliche Zielsetzungen der Haushaltsplanung	Vorbericht Seite 9
2.5. Haushaltswirtschaftliche Eckpunkte	Vorbericht Seite 11
2.6. Beurteilung mittelbarer Risiken für die Haushaltswirtschaft des Kreises Pinneberg	Vorbericht Seite 13
2.7. Übersichten und Anlagen zum Vorbericht	Vorbericht Seite 15
3. Gesamtplan	1
4. Haushaltsquerschnitt	25
5. Produktpläne	
5.1. Produktbereiche (1-Steller)	29
5.2. Produktgruppen (3-Steller)	55
5.3. Produkte (5-Steller)	223
6. Stellenplan	
7. Anlagen (Beteiligungen)	

Haushaltssatzung des Kreises Pinneberg für die Haushaltsjahre 2021 / 2022:

Aufgrund des § 57 der Kreisordnung in Verbindung mit § 75 ff der Gemeindeordnung wird nach Beschluss des Kreistages vom 02.12.2020 und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2021 / 2022 wird

	2021	2022
1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	616.351.800 €	638.720.100 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	616.470.500 €	639.778.400 €
einem Jahresüberschuss von		
einem Jahresfehlbetrag von	118.700 €	1.058.300 €
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	608.275.800 €	634.008.000 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	602.598.500 €	624.747.000 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	15.569.600 €	10.106.300 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	23.319.600 €	19.367.300 €

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:	2021	2022
der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Umschuldung) auf	10.661.600 €	8.497.300 €
der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 €	0 €
der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	70.000.000 €	70.000.000 €
die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	935,13	930,93

§ 3

	2021	2022
Der Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage wird festgesetzt auf:	35,25 v. H.	35,25 v.H.

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Landrätin ihre Zustimmung nach § 57 Kreisordnung i.V.m. § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 50.000 EUR.

§ 5

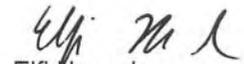
Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme mindestens 20.000 EUR beträgt.

§ 6

Die Bewirtschaftung des Haushaltsplans richtet sich nach den in diesem Haushaltsplan abgedruckten „Haushaltsregeln“.

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 15.03.2021 ohne Einschränkungen erteilt.

Elmshorn, den 16.03.2021



Elfi Heesch
-Landrätin-

Vorbericht
des Kreises Pinneberg
für den Haushaltsplan
der Jahre
2021 / 2022

Inhaltsverzeichnis zum Vorbericht

1.	Allgemeines	4
2.	Strukturdaten des Kreises Pinneberg	4
2.1	<i>Wohnbevölkerung des Kreises Pinneberg</i>	4
2.2	<i>Größe des Kreisgebiets</i>	5
2.3	<i>Kommunale Gliederung des Kreisgebiets</i>	6
2.4.	<i>Wirtschaftliche Struktur des Kreises Pinneberg</i>	6
2.5.	<i>Weitergehende Informationen zu den strukturellen Daten des Kreises Pinneberg</i>	7
3.	Sonderlasten des Kreises Pinneberg	8
4.	Rahmenbedingungen und wesentliche Zielsetzungen der Haushaltsplanung (§ 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik)	9
5.	Haushaltswirtschaftliche Eckpunkte	11
6.	Beurteilung mittelbarer Risiken für die Haushaltswirtschaft des Kreises durch die Beteiligungen	13
7.	Übersichten und Anlagen zum Vorbericht	15
7.1.	<i>Übersicht der Steuereinnahmen, Finanzausweisungen und Umlagen (§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO –Doppik-)</i>	16
7.2.	<i>Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung) (§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO -Doppik-)</i>	17
7.3.	<i>Übersicht über die Gesamtverschuldung ¹⁾ des Kreises Pinneberg jeweils zum 31. Dezember (§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)</i>	18
7.4.	<i>Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen (§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)</i>	19
7.5	<i>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, Sonderposten und der Rückstellungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)</i>	20
7.6.	<i>Übersicht der erheblichen Investitionen (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)</i>	21
7.7.	<i>Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)</i>	22

7.8.	<i>Darstellung der Entwicklung der Anstiegs der bereinigten Auszahlungen im Vergleich mit den Empfehlungen des jährlichen Haushaltserlasses (§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)</i>	23
7.9.	<i>Darstellung der umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung (§ 6 Abs. 1 Nr. 8a GemHVO-Doppik)</i>	24
7.10.	<i>Darstellung der noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung (§ 6 Abs. 1 Nr. 8b GemHVO-Doppik)</i>	25
7.11.	<i>Übersicht der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände (§ 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO-Doppik)</i>	26
7.12.	<i>Übersicht der Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden (§ 6 Abs. 1 Nr. 8d GemHVO-Doppik)</i>	29
7.13.	<i>Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen (§ 6 Abs. 1 Nr. 8e GemHVO-Doppik)</i>	30
7.14.	<i>Übersicht der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte nach § 95g Abs. 5 Gemeindeordnung (§ 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik)</i>	31
7.15.	<i>Übersicht der wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)</i>	32
7.16.	<i>Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften und die Kommunalunternehmen nach § 106a Gemeindeordnung (§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)</i>	33
7.17.	<i>Übersicht zur Erfolgs- und Finanzlage sowie den Schulden der Kommunalunternehmen (§ 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO-Doppik)</i>	35
7.18.	<i>Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für die Beteiligungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik)</i>	38
7.19.	<i>Übersicht der geplanten Auszahlungen für Investitionen der Beteiligungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO-Doppik)</i>	39
7.20.	<i>Bilanz des Vor-Vorjahres (§ 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik)</i>	40
7.21.	<i>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)</i>	42
7.22.	<i>Übersicht der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage</i>	43
7.23.	<i>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)</i>	44
7.24.	<i>Ermittlung der Kreditobergrenze und des Kreditbedarfes gem. Runderlass des Innenministeriums</i>	45
7.25.	<i>Investitionsübersicht gem. Nr. 2.2 des Krediterlasses</i>	46
7.26.	<i>Übersicht über die nach § 20 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets (§ 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik)</i>	49
7.27.	<i>Übersicht der Produkte</i>	50
7.28.	<i>Haushaltsregeln</i>	56
7.29.	<i>Zweckbindungen / Deckungsfähigkeiten nach § 21 GemHVO-Doppik</i>	58
7.30.	<i>Aus den strategischen Zielen abgeleiteten operative Ziele</i>	62

Vorbericht des Kreises Pinneberg zum Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2021 / 2022

1. Allgemeines

Seit 2007 wird der Haushalt nach den Grundsätzen des neuen kommunalen Haushaltsrechts nach der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik des Landes Schleswig-Holstein aufgestellt. Er wird unterschieden in einem Ergebnisplan und in einem Finanzplan.

Der Ergebnisplan ist mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Im Finanzplan werden ergänzend die tatsächlichen Mittelzu- und -abflüsse einer Haushaltsperiode dargestellt. Der Finanzplan enthält insoweit auch alle Ein- und Auszahlungen, die mit Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Zusammenhang stehen.

Zum Anfang und Ende eines Haushaltsjahres ist eine Bilanz aufzustellen. Die Bilanz stellt stichtagsbezogen alle Vermögenswerte der Finanzierungsstruktur gegenüber. Auf Grundlage der Bilanz lässt sich insbesondere der Grad der Verschuldung oder auch das Ausmaß einer Überschuldung ablesen.

Ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung findet auf der Ebene des Eigenkapitals jeweils Eingang in die Schlussbilanz.

Im Sinne einer Verwaltungsvereinfachung besteht der Vorbericht im Wesentlichen aus tabellarischen Übersichten, die in der GemHVO-Doppik normiert sind.

2. Strukturdaten des Kreises Pinneberg

2.1 Wohnbevölkerung des Kreises Pinneberg

Volkszählung 1939	111.003	Einwohner
Volkszählung 1946	185.679	Einwohner
Volkszählung 1950	199.853	Einwohner
Volkszählung 1970	237.877	Einwohner

(Ab 01.01.70 ohne die Gemeinden Friedrichsgabe und Garstedt, die mit zusammen 27.663 Einwohnern dem Kreis Segeberg zugeordnet wurden.)

Volkszählung am 25.05.1987	259.592	Einwohner
----------------------------	---------	-----------

Fortschreibung per 31.03.1990	266.766	Einwohner
Fortschreibung per 31.03.2000	289.676	Einwohner
Fortschreibung per 31.03.2010	302.340	Einwohner
Fortschreibung per 31.03.2015	304.818	Einwohner
Fortschreibung per 31.03.2016	308.824	Einwohner
Fortschreibung per 31.03.2017	311.236	Einwohner
Fortschreibung per 31.03.2018	313.242	Einwohner
Fortschreibung per 31.03.2019	314.878	Einwohner
Fortschreibung per 31.03.2020	316.340	Einwohner

ab 2013 lt. Zensus

Verteilung der Wohnbevölkerung per 31.03.2020

Elmshorn	50.059	Personen =	16,08%
Pinneberg	43.610	Personen =	14,01%
Wedel	33.744	Personen =	10,84%
	127.413	Personen =	40,94%

Bevölkerungsdichte

Bevölkerungsdichte je km² per 31.03.2020: 476 Personen

Dazu im Vergleich die Bevölkerungsdichte des Landes Schleswig-Holstein:

Bevölkerungsdichte je km² per 31.03.2020: 183 Personen

2.2 Größe des Kreisgebiets

Fläche des Kreisgebietes: 664,25 km² (= 4,3 % der Fläche des Landes Schleswig-Holstein)

Länge der Kreisstraßen: rund 101 km

Länge der Radwege an Kreisstraßen: rund 75 km

2.3 Kommunale Gliederung des Kreisgebiets

Kreisangehörige Städte und Gemeinden	49	
davon a) Städte	8	Barmstedt, Elmshorn, Pinneberg, Quickborn, Schenefeld, Tornesch, Uetersen, Wedel
b) amtsfreie Gemeinden	5	Halstenbek, Helgoland, Rellingen, Bönningstedt, Hasloh
c) amtsangehörigen Gemeinden	36	(siehe unten)

Den 5 Ämtern des Kreises gehören folgende Gemeinden an:

Amt Elmshorn-Land:	Klein Nordende, Klein Offenseth-Sparrieshoop, Kölln-Reisiek, Raa-Besenbek, Seester, Seestermühe, Seeth-Ekholt
Amt Hörnerkirchen:	Bokel, Brande-Hörnerkirchen, Osterhorn, Westerhorn (Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Barmstedt)
Amt Geest und Marsch Südholstein:	Appen, Gr. Nordende, Haselau, Haseldorf, Heidgraben, Heist, Hettingen, Holm, Moorrege, Neuendeich
Amt Pinnau:	Borstel-Hohenraden, Ellerbek, Kummerfeld, Prisdorf, Tangstedt
Amt Rantzeu:	Bevern, Bilsen, Bokholt-Hanredder, Bullenkuhlen, Groß Offenseth-Aspern, Ellerhoop, Heede, Hemdingen, Langeln, Lutzhorn

2.4 Wirtschaftliche Struktur des Kreises Pinneberg

Die wirtschaftliche Struktur des Kreises Pinneberg wird wesentlich von seiner Lage geprägt. Das Kreisgebiet grenzt auf einer Länge von 35 Kilometern an die Elbmetropole Hamburg. Im Osten schließt sich der Kreis Segeberg, im Norden der Kreis Steinburg und im Süden - jenseits der Elbe - der niedersächsische Landkreis Stade an.

Die Gesamtfläche des Kreises Pinneberg mit 664,25 km² wird wie folgt genutzt (Stand Ende 2017):

Landwirtschaftsfläche	40.647 ha	61,2 %
Siedlungs- und Verkehrsfläche	14.643 ha	22,0 %
Waldfläche	4.597 ha	6,9 %
Wasserfläche	3.765 ha	5,7 %
sonstige Fläche	2.773 ha	4,2 %
Gesamtfläche:	66.425 ha	100,0 %

In der Landwirtschaft spielen die Baumschulen eine besondere Rolle. Die Baumschulen des Kreises gelten als das größte zusammenhängende Baumschulgebiet Deutschlands und sind damit auch ein wichtiger Wirtschaftsfaktor.

Die fünf wichtigsten Industriebranchen im Kreis Pinneberg sind:

- Nahrungs- und Genussmittelindustrie
- Elektrotechnik
- Maschinenbau
- Chemische Industrie
- Herstellung von Eisen-, Blech- und Metallwaren

Der Kreis Pinneberg gehört zur Metropolregion Hamburg. Die Metropolregion Hamburg mit ihren rund 5,1 Millionen Einwohnerinnen und Einwohnern umfasst daneben die Freie und Hansestadt Hamburg, die niedersächsischen Landkreise Cuxhaven, Harburg, Lüchow-Dannenberg, Lüneburg, Rotenburg (Wümme), Heidekreis, Stade und Uelzen, das Land Schleswig-Holstein sowie die schleswig-holsteinischen Kreise Herzogtum Lauenburg, Ostholstein, Segeberg, Steinburg und Stormarn, die kreisfreien Städte Lübeck und Neumünster und die Mecklenburgischen Landkreise Ludwigslust-Parchim und Nordwestmecklenburg.

Per 30.06.2017 gab es im Kreis Pinneberg 90.747 sozialversicherungspflichtige Beschäftigte, die sich auf folgende Branchen aufteilen:

	Kreis Pinneberg	Schleswig-Holstein
Land- und Forstwirtschaft, Fischerei	1.971	14.192
Produzierendes Gewerbe	26.312	224.813
Handel, Gastgewerbe, Verkehr	26.573	259.870
Unternehmensdienstleistungen	15.367	168.542
Private Dienstleistungen	20.524	297.540
Beschäftigte insgesamt:	90.747	964.957

2.5. Weitergehende Informationen zu den strukturellen Daten des Kreises Pinneberg

Detaillierte Informationen zu den strukturellen Daten des Kreises Pinneberg finden Sie im Internet auf unserer Homepage unter www.kreis-pinneberg.de.

3. Sonderlasten des Kreises Pinneberg

Die wirtschaftliche Struktur des Kreises Pinneberg wird wesentlich von seiner Lage in der Metropolregion Hamburg geprägt. Hieraus erwachsen neben den Vorteilen auch verschiedene Nachteile, die sich als besondere Belastungen im Haushalt des Kreises Pinneberg niederschlagen.

Sozial- und Jugendhilfe

Im Kreis Pinneberg führt u.a. die geografische Lage im Ausstrahlungsbereich der Metropolregion Hamburg insbesondere im Bereich der Sozialhilfe und der Jugendhilfe zu besonderen Belastungen, die über dem Landesdurchschnitt liegen.

Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Der Kreis Pinneberg ist geprägt durch erhebliche Pendlerströme innerhalb der Metropolregion, so dass ein gut ausgebautes ÖPNV-Angebot zwingend erforderlich ist. Entsprechend hoch fällt die Beteiligung des Kreises Pinneberg an diesen Kosten aus.

Unterhaltung der Kreisstraßen

Der Kreis Pinneberg verfügt über ein Kreisstraßennetz von rd. 101 km. Die Kreisstraßen werden durch den starken Güterverkehr und den Pendlerverkehr im Kreisgebiet besonders stark belastet und abgenutzt. Gegenüber eher ländlich geprägten Räumen sind die Instandsetzungsaufwendungen bzw. auch die Sanierungsmaßnahmen an Kreisstraßen im Kreis Pinneberg deutlich höher. Die Unterhaltungsmaßnahmen sind nur teilweise durch die Landeszuweisungen gedeckt und belasten den Kreishaushalt entsprechend.

Altlastsanierung

In den nächsten Jahren werden für die Untersuchung und Sanierung von Altlasten weiterhin hohe Kosten entstehen, die die Haushalte des Kreises erheblich belasten werden. Im Rahmen der Eröffnungsbilanz wurden Rückstellungen für die später entstehenden Kosten der Abwicklung bekannter Altlastfälle gebildet. Die heute noch nicht bzw. noch nicht abschließend untersuchten Altlasten konnten noch nicht als Rückstellung oder Kosten berücksichtigt werden und belasten die folgenden Haushaltsjahre.

Förderung der Versorgung mit Kindertagesstätten

Die Förderung der Versorgung mit Kindertagesstätten insbesondere auch für Kinder bis 3 Jahre wird in den nächsten Jahren weiter auszubauen sein. Bisher wird davon ausgegangen, dass dies die Haushaltspläne des Kreises belasten werden.

4. Rahmenbedingungen und wesentliche Zielsetzungen der Haushaltsplanung (§ 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik)

Der Jahresabschluss 2019 wurde dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt. Der Jahresüberschuss beträgt etwa 27,6 Mio. EUR. Es ergibt sich somit ein positives Eigenkapital in Höhe von etwa 48,3 Mio. EUR. Es zeichnet sich ab, dass auch der anschließende Jahresabschluss 2020 ein deutlich positives Jahresergebnis ausweisen wird. Es ist geplant, den Abschluss 2020 dem Rechnungsprüfungsamt im Frühjahr 2021 zur Prüfung vorzulegen.

Die Haushaltsplanung 2021 / 2022 kann somit vor einem deutlich besseren finanziellen Hintergrund als nach den bisherigen Plandaten erfolgen. Eingetrübt wird die Haushaltsplanung durch negative Auswirkungen der Corona-Krise und der damit verschlechterten Konjunkturlage.

Aufgrund der Corona-Lage wurden im November größtenteils die Fachausschüsse abgesagt. Hierdurch fand keine inhaltliche Beratung des Haushaltsplanes und der Anträge der Fraktionen in den Fachausschüssen statt. Die Verwaltung wurde beauftragt, dem Kreistag einen „Basis“-Haushalt zur Beschlussfassung vorzulegen. Daher enthält dieser Haushaltsplan nur Positionen, die eine breite Zustimmung des Kreistages fanden. Es ist beabsichtigt, im Frühjahr einen Nachtragshaushaltsplan zu beschließen.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes gelten folgende vom Kreistag beschlossene strategische Ziele:

Verwaltungssteuerung und Service

- (1) Der Kreis strebt eine mittelfristig ausgeglichene Finanz- und Ergebnisplanung an.
- (2) Der Weg der Konsolidierung wird fortgesetzt.
- (3) Der Kreis wird sich als attraktiver Arbeitgeber in der Metropolregion Hamburg nachhaltig etablieren.
- (4) Den Herausforderungen des demografischen Wandels wird der Kreis aktiv begegnen und gemeinsam mit allen Interessensgruppen Lösungsansätze konzeptionell aufbereiten.
- (5) In Kooperation mit den Städten und Gemeinden werden Verwaltungsleistungen zu geringerem Aufwand bei gleichbleibend guter Qualität angeboten.

Bildung und Kultur

- (1) Die Herausforderungen der Inklusion wird der Kreis aktiv aufnehmen und gemeinsam mit allen Interessensgruppen Lösungsansätze konzeptionell aufbereiten.
- (2) Die Standards der Berufs- und Förderschulen werden erhalten und fortentwickelt.
- (3) Die Wirksamkeit von Bildungsmaßnahmen ist sicherzustellen.
- (4) Die kulturelle Arbeit im Kreis wird gezielt gefördert.

Soziale Sicherheit, Kinder, Jugend, Familie und Senioren

- (1) Effektive und effiziente Hilfen in der Sozialhilfe werden beibehalten.
- (2) Die Teilhabe von Menschen mit Behinderung wird aktiv gefördert.
- (3) Die Teilhabe älterer Menschen am gesellschaftlichen Leben ist weiter zu fördern.
- (4) Effektive und effiziente Hilfen in der Kinder- und Jugendhilfe werden sichergestellt.
- (5) Im Sinne der Integration sind alle Produkte im Hinblick auf Menschen mit Migrationshintergrund weiter zu entwickeln.
- (6) Der Kreis Pinneberg stellt sich grundsätzlich im Rahmen seiner finanziellen Möglichkeiten den Aufgaben in der Flüchtlingssituation mit einem hohen Maß an Flexibilität und hoher Priorität.

Gesundheit und Sport

- (1) Zur Aufrechterhaltung und Verbesserung der Gesundheit der Menschen im Kreis ist den Anforderungen an eine sich verändernde Gesellschaft Sorge zu tragen.
- (2) Die Förderung des Sports wird gewährleistet.

Wirtschaft und Infrastruktur

- (1) Die Mobilitätsanforderungen der Menschen im Kreis werden aktiv unterstützt.
- (2) Die Entwicklung der regionalen Wirtschaft und insbesondere die Bereiche regionaler Arbeitsmarkt, Optimierung des ÖPNV, sanfter Tourismus und Naherholung werden langfristig gestärkt.
- (3) Für eine energieeffiziente und an den Ressourcen ausgerichtete Abfallwirtschaft wird Sorge getragen.

Öffentliche Sicherheit und Verbraucherschutz

- (1) Eine gleichbleibende Qualität von Rettungsdienst, Feuerwehr, Katastrophenschutz und Lebensmittelsicherheit ist aufrecht zu erhalten.
- (2) Kontaminierte Altstandorte werden konsequent erfasst und deren Sanierung verfolgt.

Umwelt, Bauen, Ökologie

- (1) Zum Schutz natürlicher Lebensgrundlagen werden Landschaftsschutzgebiete dauerhaft gesichert, hierzu werden die jeweiligen Verordnungen überarbeitet. Der Kreis koordiniert, initiiert und unterstützt Aktivitäten zum Klimaschutz.

Die aus den strategischen Zielen abgeleiteten operativen Ziele sind diesem Vorbericht als Anlage 7.30 beigelegt.

5. Haushaltswirtschaftliche Eckpunkte

Der Ergebnisplan 2021 / 2022 weist ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 118.700,- EUR bzw. 1.058.300,- EUR aus. In der mittelfristigen Finanzplanung wird von verbesserten Jahresergebnissen bis 6.811.400,- EUR im Jahre 2025 ausgegangen.

Trotz eines hohen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit sind in 2021 und 2022 Kreditaufnahmen in Höhe von 10.661.600,- EUR bzw. 8.497.300,- EUR vorgesehen. Sowohl im Haushaltsjahr 2021 als auch 2022 werden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

Eckdaten Haushalt 2021 / 2022

	Haushalt 2021		Haushalt 2022	
A) Ergebnisplan				
Jahresergebnis		-118.700		-1.058.300
B) Finanzplan				
Kreditbedarf		10.661.600		8.497.300
<i>nachrichtlich: VE für Folgejahre:</i>				
Kreditaufnahme	10.661.600		8.497.300	
ordentliche Tilgung	7.750.000		7.350.000	
außerordentliche Tilgung	0		0	
Nettokreditaufnahme	2.911.600	2.911.600	1.147.300	1.147.300
C) Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
voraussichtlicher Schuldenstand am Ende des HHJ		52.861.400		54.008.700
Endstand der Kassenkredite (Dispo) zum Jahresende		0		0
Gesamtverbindlichkeiten des Kreises aus Krediten:		52.861.400		54.008.700

Die Einnahmen aus dem kommunalen Finanzausgleich wurden für 2021 mit einem Rückgang von 2% und für die Folgejahre mit +5% eingeplant. Die tatsächliche Entwicklung dieser Einnahmen kann aufgrund großer Schwankungen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, jedoch nur sehr schwer prognostiziert werden. Für die Finanzplanjahre 2023 bis 2025 wurde ein Kreisumlagehebesatz von 35,25% berücksichtigt.

Grundlage für die Personalaufwandsplanung ist der Stellenplan. Die Anzahl der Stellen beträgt 935,13 in 2021 und 930,93 im Jahre 2022. Der Kreistag hat der Verwaltung ein Personalkostenbudget in Höhe von 65.684.700 EUR für 2021 zur Verfügung gestellt. Für 2022 beträgt das Personalkostenbudget 68.447.500.

Der Kreis Pinneberg ist weiterhin mit steigenden Sozialtransferaufwendungen in 2021 und 2022 belastet. Die Transferausgaben steigen von 407,3 Mio. EUR in 2021 auf 426,6 Mio. EUR in 2022 an.

Gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung des Vorjahres sind hinsichtlich des Haushaltsjahres 2020 folgende wesentliche Abweichungen eingetreten, die sich im Ergebnisplan überwiegend aus fremdbestimmten Entwicklungen (u. a. Sozialbereich und Finanzausgleich) bzw. der Aktualisierung des Zahlenmaterials und nicht aus neuen freien Entscheidungen des Kreises ergeben haben:

	bisherige Finanzplanung 2021	neu Haushaltsplan 2021	Differenz	Differenz
	in EUR			in %
Jahresergebnis	-3.188.400	-118.700	3.069.700	-96,28%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.649.500	-10.661.600	987.900	-8,48%
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.649.500	2.911.600	-2.081.800	-20,22%

	bisherige Finanzplanung 2022	neu Haushaltsplan 2022	Differenz	Differenz
	in EUR			in %
Jahresergebnis	-8.408.800	-1.058.300	7.350.500	-87,41%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.912.200	-10.408.300	-8.496.100	444,31%
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.587.800	1.147.300	-15.846.600	-120,53%

Gegenüber dem Haushaltsplan 2020 hat sich die Struktur der Produkte wie folgt verändert:

- 12719 Neu BGA Neubau Rettungswache
- 36341 Neu Hilfen zur Erziehung für junge Volljährige
- 36342 Neu Inobhutnahmen
- 36343 Neu Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige
- 41418 Neu Impfzentrum
- 51130 Neu Förderung des Radverkehrs

6. Beurteilung mittelbarer Risiken für die Haushaltswirtschaft des Kreises durch die Beteiligungen

Nach § 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO -Doppik- sind neben der tabellarischen Darstellung der Erfolgs- und Finanzlage der Beteiligungen (siehe Nr. 7.17) auch verbale Darstellungen aus Sicht der Verwaltung (Beteiligungsverwaltung) neben den als Anlage zum Haushaltsplan abgedruckten Wirtschaftspläne notwendig.

Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH (WEP)

Die WEP hat ihre Fremdfinanzierung und die dazugehörigen Bürgschaften des Kreises bereits seit 2014 abgebaut. Es besteht derzeit noch eine einzige, zurzeit nicht aktive Bürgschaft für ausstehende Erschließungsmaßnahmen im Gebiet Elmshorn. Hierüber können zukünftig noch Darlehen für erforderliche Erschließungsmaßnahmen zweckgebunden gesichert werden. Risiken für den Kreishaushalt, etwa aus der Inanspruchnahme dieser Bürgschaft, bestehen allerdings aktuell nicht. Das Geschäftsjahr 2020 wird voraussichtlich erstmals mit einem Defizit abschließen. Die Gesellschaft verfügt derzeit über Rücklagen in Höhe von ca 11 Mio Euro. Risiken für den Kreishaushalt für die Planjahre 2021/2022 bestehen aber aufgrund der hohen Rücklagen nicht absehbar, jedoch grundsätzlich für die Folgejahre infolge des Abverkaufes der Grundstücke. Es ist grundsätzlich eine konzeptionelle Neuaufstellung der künftigen Finanzierungsbedingungen der Gesellschaft erforderlich und vorgesehen.

Regio Kliniken GmbH

Die mittelbaren Risiken für den Haushalt des Kreises Pinneberg aus bestehenden Kreisbürgschaften zu Gunsten der Gesellschaft sind mit der vollständigen und 100%igen Ablösung der Bürgschaften bereits seit Anfang 2013 erledigt. Eine Nachschusspflicht ist nicht vereinbart und es besteht eine Rangrücktrittserklärung des Mehrheitsgesellschafters in Höhe von 55 Mio Euro oder des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages 2019.

Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH (GAB)

Die Gesellschaft hat zwar aktuell eine gesicherte Ertragslage durch den Entsorgungsvertrag mit dem Kreis Pinneberg. Jedoch wurde das Jahr 2019 mit deutlich geringerem Ergebnis als geplant abgeschlossen. Auch für die Prognose 2020 ist aus derzeitiger Sicht wird lediglich ein Ergebnis im Rahmen 2019 zu erwarten. Die Erwartungen der Planung 2020 werden voraussichtlich nicht zu erfüllen sein. Die GAB mit ihren Tochterunternehmen Abfallverbrennungs- und Biokompost GmbH (AVBKG), Abfallverwertungsgesellschaft (AVG), UmweltService Nord GmbH (USN) und GAB Service GmbH ist aktuell dabei das interne Risikomanagementsystem zu überarbeiten. Für verschiedene Risikobereiche wurden im Zuge der Wirtschaftsplanung 2020 Einzelrisiken ermittelt, beschrieben und bewertet, allerdings muss diese Berichterstattung überprüft und neu bewertet werden. Die aktuell sich entwickelnde Geschäfts- und Risikosituation der Gesellschaft konnte seitens der Geschäftsführung noch nicht abschließend für die Folgejahre bewertet werden.

Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH HAMEG mbH

Die Gesellschaft verfügt über eine gute Eigenkapitalausstattung und hat ebenfalls mittelfristig noch eine gesicherte Ertragslage. Das Jahr 2019 wurde im Ergebnis über Plan abgeschlossen und auch für die Planjahre 2021/22 rechnet die HAMEG mbH unter den bestehenden Voraussetzungen mit der Erfüllung des geplanten Jahresergebnisses mit einem positiven Ergebnis.

Rettungsdienst Kooperation in Schleswig-Holstein gGmbH (RKiSH)

Für den Kreis Pinneberg ergeben sich z. Z. keinerlei erkennbare Risiken aus der Durchführung der Aufgabe Rettungsdienst durch die inzwischen seit 2019 gemeinsam mit 4 weiteren Kreisen Dithmarschen, Rendsburg-Eckernförde, Steinburg und Segeberg betriebene gemeinnützige Gesellschaft Rettungsdienst Kooperation in Schleswig-Holstein (RKiSH) gGmbH.

Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg

Für die KViP mbH sind bisher keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar und somit auch keine kurzfristigen Risiken für den Kreishaushalt. Zwar besteht mit dem Kreis Pinneberg ein Vertrag zum Ausgleich eines Defizits. Wegen des Mittelzuflusses aus den Dividenden der HanseWerk Aktien und der erheblichen Gewinnrückstellungen wird auch im Rahmen der Wirtschaftsplanung bis 2020/2021 nicht mit einem notwendigen Defizitausgleich durch den Kreis Pinneberg gerechnet.

Aufgrund der Corona-Pandemie ist allerdings noch damit zu rechnen, dass sich das Planergebnis verschlechtern und das Jahr 2020 voraussichtlich unter Plan abgeschlossen wird. Derzeit besteht ein noch nicht belastbar bezifferbares Risiko. Die Gesellschaft geht von Mindereinnahmen aufgrund reduzierter Fahrgastzahlen von ca. 150.000 Euro pro Monat aus. Belastbaren Zahlen zu den Mindereinnahmen wurden von der Gesellschaft für September 2020 angekündigt.

KommunIT

Risiken für die Haushaltswirtschaft des Kreises Pinneberg aus seinem Engagement bei KommunIT sind nicht zu erkennen.

KommunIT ist als öffentlich-rechtlicher Zweckverband errichtet und deckt seinen Finanzbedarf indem er seine öffentlich-rechtlich organisierten Mitglieder zur Verbandsumlage veranlagt. Daher sind Forderungsausfälle nicht zu befürchten. Der Verband ist daher jederzeit in der Lage, sich auskömmlich zu refinanzieren. Insofern bestehen keine existenzgefährdenden Risiken.

Elmshorn, den

Manfred Kannenbäumer
- stellvertretender Landrat -

7. **Übersichten und Anlagen zum Vorbericht**

Die nachfolgenden tabellarischen Darstellungen geben näheren Aufschluss über die wesentlichen Aspekte, die für eine Beurteilung der wirtschaftlichen Gesamtlage von Bedeutung sind.

7.1. **Übersicht der Steuereinnahmen, Finanzausweisungen und Umlagen**
 (§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO –Doppik-)

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	vorl. Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7
Zuweisung aus dem Anteil an der Spielbankabgabe	162	173	235	180	120	180
Kreisanteil an der Finanzausgleichsumlage	10.046	11.717	15.808	18.313	19.000	20.000
Schlüsselzuweisungen	67.349	67.377	70.048	78.143	76.000	80.000
allgemeine Kreisumlage	139.779	150.776	153.936	153.176	150.000	157.000
Umlagesatz Kreisumlage	39,00%	39,00%	37,00%	35,25%	35,25%	35,25%
Kreisumlage je Umlagepunkt	3.584	3.866	4.160	4.345	4.255	4.454
Fehlbetragszuweisung vom Land	0	0	0	0	0	0
Landeszuweisung für Infrastrukturmaßnahmen	0	1.314	1.283	1.200	1.600	1.600
Einnahmen insgesamt - Allgemeine Deckungsmittel -	217.336	230.043	240.027	249.812	245.120	257.180
Veränderung Vorjahr (in %)	16,36%	5,85%	4,34%	4,08%	-1,88%	4,92%
Verzinsung v. Steuermachforderungen und Steuererstattungen	0	0	0	0	0	0
Fehlbetragszuweisungen aus dem Kreisfonds an Gemeinden	0	0	113	1.200	1.150	1.150
Abschreibungen aus gewährten Sonderbedarfszuweisungen	90	76	0	90	80	80
Überschuss Produktgruppe 611	217.246	229.967	239.914	248.522	243.890	255.950

7.2. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)
(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO -Doppik-)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtl.: Restkredit- ermächtig. ¹⁾
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR / Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2017	57.067	2.863	4.710	55.220	175	18.545
Ist - 2018	55.220	16.000	5.427	65.793	208	6.305
Ist - 2019	65.793	0	7.513	58.280	184	0
Soll - 2020	58.280	12.393	8.000	62.673	198	0
Soll im HHJ 2021	62.673	10.662	7.750	65.585	207	
Soll im HHJ 2022	65.585	8.497	7.350	66.732	211	
Soll - 2023	66.732	7.810	7.000	67.542	214	
Soll - 2024	67.542	0	5.000	62.542	198	
Soll - 2025	62.542	0	4.000	58.542	185	

¹⁾ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

^{*)} Wert aus der jeweiligen Schlussbilanz

Ew: für alle Jahre 316.340 (Stand 03/2020)

7.3. Übersicht über die Gesamtverschuldung ¹⁾ des Kreises Pinneberg jeweils zum 31. Dezember (§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)

Haushalts-jahre	Schulden des Haushalts aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Kassenkredite des Haushalts	Eigenbetriebe nach § 106 GO	Sondervermögen nach § 97 GO	Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 GO ganz oder teilweise nach Eigenbetriebsverordnung geführt werden	Kommunalunternehmen nach § 106 a GO	Gesellschaften ²⁾ HAMG 100% WEP 76,50% KVIP 75,1 %	Andere Anstalten ³⁾	Gesamt I (Summe Spalten 2 und 4 bis 9)		Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ ⁴⁾	Andere Gesellschaften ⁵⁾ GAB: 51,0 %	Treuhandvermögen ⁶⁾	Stiftungen ⁷⁾ Landdrostei Pinneberg	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 9 und 12 bis 15)		Kreditähnliche Rechtsgeschäfte ⁸⁾		Gesamt III (Summe Spalten 16 und 18)		Bürgschaften		
									Mio. €	€/Ew					Mio. €	€/Ew	Mio. €	€/Ew	Mio. €	€/Ew	Mio. €	€/Ew	Mio. €
Ende	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2017	55,2	25,0	---	---	---	---	---	2,4	---	57,6	182	---	0,0	---	0,0	57,6	182	0,0	0,0	57,6	182	0,4	1,3
2018	65,8	0,0	---	---	---	---	---	5,0	---	70,8	224	---	0,7	---	0,0	71,5	226	0,0	0,0	71,5	226	0,3	1,0
2019	58,3	0,0	---	---	---	---	---	4,2	---	62,5	198	---	3,7	---	0,0	66,2	209	0,0	0,0	66,2	209	0,1	0,0
2020	62,7	0,0	---	---	---	---	---	5,2	---	67,9	215	---	5,7	---	0,0	73,6	233	0,0	0,0	73,6	233	0,0	0,0
2021	65,6	0,0	---	---	---	---	---	5,6	---	71,2	225	---	6,1	---	0,0	77,3	244	0,0	0,0	77,3	244	0,0	0,0
2022	66,7	0,0	---	---	---	---	---	7,0	---	73,7	233	---	6,2	---	0,0	79,9	253	0,0	0,0	79,9	253	0,0	0,0
2023	67,5	0,0	---	---	---	---	---	9,7	---	77,2	244	---	5,0	---	0,0	82,2	260	0,0	0,0	82,2	260	0,0	0,0
2024	62,5	0,0	---	---	---	---	---	10,3	---	72,8	230	---	3,7	---	0,0	76,5	242	0,0	0,0	76,5	242	0,0	0,0
2025	58,5	0,0	---	---	---	---	---	8,9	---	67,4	213	---	2,4	---	0,0	69,8	221	0,0	0,0	69,8	221	0,0	0,0

¹⁾ ohne Zweckverbände, ohne Gesellschaften, an denen die Gemeinde mittelbar beteiligt ist, ohne Gesellschaften, an denen die Gemeinde unmittelbar nicht mit mehr als 50 % beteiligt ist, ohne gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde nicht mehr als 50 % beigetragen hat

²⁾ Gesellschaften, an der die Gemeinde auch mittelbar mit mindestens 75 % beteiligt ist, einschließlich der Eigengesellschaften (Schulden der Gesellschaften sind entsprechend der Höhe der Beteiligung aufzunehmen)

³⁾ mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

⁴⁾ nur gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat; die Schulden der gemeinsamen Kommunalunternehmen sind entsprechend der Höhe des Beitrags zum Stammkapital aufzunehmen

⁵⁾ nur Gesellschaften, an denen die Gemeinde unmittelbar mit mehr als 50 % beteiligt ist und nicht in Spalte 8 erfasst sind [Schulden der Gesellschaften sind entsprechend der Höhe der Beteiligung aufzunehmen]

⁶⁾ Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Erlasses zur Kreditwirtschaft der Gemeinden vom 10. Januar 2012

⁷⁾ rechtsfähige kommunale Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

⁸⁾ kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 9 sind mit Ausnahme der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte nach § 1 der Genehmigungsfreiheitsverordnung vom 8. Januar 2007 (GVOBl. Schl.-H S. 14), geändert durch Landesverordnung vom 2. Dezember 2011 (GVOBl. Schl.-H. S. 404) zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

⁹⁾ Wohnbevölkerung: 31.03.2020: 316.340 Einwohner

7.4. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen (§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Bürgschaft vom	Gläubiger	Verwendungszweck	Verbindlichkeit ursprünglich	Restverbindlichkeit zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	Restverbindlichkeit zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Auslaufdatum der Verbindlichkeit
			- in Euro -	- in Euro -	- in Euro -	
17.05.2000	Kreissparkasse Südholstein	Ausbau u. Erweiterung des Busbetriebshofes der KVP	626.332,55		0,00	2021

7.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, Sonderposten und der Rückstellungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

		Stand zum Beginn 2019 in TEUR	Stand zum Beginn 2020 in TEUR	Stand zum Beginn 2021 in TEUR	Zuführung 2021 in TEUR	Entnahme 2021 in TEUR	Stand Ende 2021 in TEUR	Zuführung 2022 in TEUR	Entnahme 2022 in TEUR	Stand Ende 2022 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Sonderrücklage									
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse; 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen; 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage; 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten									
2.1	aufzulösende Zuschüsse; 231	Entnahme 4161, Zuführung 6815 bis 6818	1.460	1.204						
2.2	aufzulösende Zuweisungen; 232	Entnahme 4162, Zuführung 6810 bis 6814	41.825	44.720						
2.3	aufzulösende Beiträge; 2331	Entnahme 4371, Zuführung 6881	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge; 2332		0	0	0	0	0	0	0	0
2.5	Gebührenaussgleich; 234	Entnahme 4381, Zuführung 5498	7.935	8.506						
2.6	Treuhandvermögen; 235	Entnahme 4571, Zuführung 5498	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege; 236	Entnahme 4572, Zuführung 5498	0	0	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten; 239	Entnahme 4573, Zuführung 5498	7.566	8.677						
2.9	Zwischensumme zu 2	58.786	63.107	0	0	0	0	0	0	0
3.	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik									
3.1	Pensionsrückstellungen; 2511	Entnahme 458211, Zuführung 5051,5151	74.783	70.208						0
3.2	Beihilferückstellungen; 2512	Entnahme 458212, Zuführung 5061,5161	12.604	13.207						0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen; 281	Entnahme 45822, Zuführung 5071	136	132						0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten; 261	Entnahme 45823, Zuführung 5491	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung; 262	Entnahme 45824, Zuführung 5492	4.194	4.644						0
3.6	Steuerrückstellung; 282	Entnahme 45825, Zuführung 5493	0	0	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung; 283	Entnahme 45826, Zuführung 5494	677	677						0
3.8	Finanzausgleichsrückstellung; 284	Entnahme 45827, Zuführung 5495	0	0	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung; 27	Entnahme 45828, Zuführung 5496	0	0	0	0	0	0	0	0
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik; 289	Entnahme 45829, Zuführung 5497	0	0	0	0	0	0	0	0
3.11	Zwischensumme zu 3	92.394	88.868	0	0	0	0	0	0	0

7.6. Übersicht der erheblichen Investitionen (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Investive Maßnahmen ab 20.000,- EUR werden in den Teilplänen als erhebliche Investition einzeln ausgewiesen. Eine vollständige Liste aller erheblichen Investitionen ist im Gesamt-Finanzplan enthalten. In der folgenden Aufstellung wird eine Auswahl von erheblichen Investitionen ab 500.000,- EUR dargestellt.

Investitionsmaßnahmen ab 500.000,- EUR	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
127101901 Neubau Rettungswache Elmshorn + Einzahlungen	24.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen	524.000	0	3.450.000	0	0	0	0
= Saldo	-500.000	0	-3.450.000	0	0	0	0
127200001 Beschaffung Anlagevermögen Leitstelle - Auszahlungen	10.000	0	10.000	0	4.000.000	10.000	10.000
= Saldo	-10.000	0	-10.000	0	-4.000.000	-10.000	-10.000
221100023 Erweiterung Heidewegschule - Auszahlungen	1.000.000	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.000.000	0	0	0	0	0	0
365000003 Inv.-Zuweisung Kita-Bau Freie Träger - Auszahlungen	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
= Saldo	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	1.500.000	1.500.000
365000004 Kita-Bauförderung Gemeinden - Auszahlungen	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
= Saldo	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	1.500.000	1.500.000
542101901 Ausbau Radverkehrsinfrastruktur - Auszahlungen	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	0	0
= Saldo	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	0
542100047 Neubau DB-Brücke im Zuge der K23 - Auszahlungen	98.600	0	98.600	0	1.650.000	1.650.000	0
= Saldo	-98.600	0	-98.600	0	-1.650.000	-1.650.000	0

7.7. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Haushalts- Jahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ¹	In das Folgejahr übertragen		Nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ²
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ³	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2017	37.271	17.994	2.987	16.290	*)	-
2018	37.848	20.188	8.682	8.978	*)	-
2019 ^{**)}	20.443	2.131	4.321	13.991	*)	-
2020 ⁴⁾	33.259	16.964	offen	offen	*)	-
2021	15.570 + Reste	-	-	-	-	-
2022	12.017 + Reste	-	-	-	-	-
2023	13.133 + Reste	-	-	-	-	-
2024	7.763 + Reste	-	-	-	-	-
2025	5.599 + Reste	-	-	-	-	-

*) Nicht ermittelbar, da bei der Haushaltsausführung nicht zwischen Mitteln aus Vorjahr oder laufendem Jahr getrennt wird.

***) vorläufig

1 Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

2 kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

3 Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

4 Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

7.8. Darstellung der Entwicklung der Anstiegs der bereinigten Auszahlungen im Vergleich mit den Empfehlungen des jährlichen Haushaltserlasses (§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

		Bezeichnung	Haushaltsjahr (Beträge in TEUR)						
			2019 ¹⁾	2020 ²⁾	2021 ³⁾	2022 ³⁾	2023 ⁴⁾	2024 ⁴⁾	2025 ⁴⁾
1 ⁵⁾	2 ⁶⁾	3	4	5	6	7	8	9	10
77 (70-75)	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	466.404	521.384	602.599	624.747	644.874	664.247	686.467
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	---	---	---	---	---	---	---
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land	---	---	---	---	---	---	---
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeindenn und Gemeindeverbände	---	---	---	---	---	---	---
	5	bereinigte Auszahlungen	466.404	521.384	602.599	624.747	644.874	664.247	686.467
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	---	11,79	15,58	3,68	7,02	3,00	3,35
	7	Empfehlung (in %) ⁷⁾	2,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

¹⁾ Ergebnisse der Jahresabschlüsse des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

²⁾ Ansätze Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³⁾ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴⁾ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

⁵⁾ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁶⁾ laufende Nummerierung der Spalte

⁷⁾ Im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

7.9. Darstellung der umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung (§ 6 Abs. 1 Nr. 8a GemHVO-Doppik)

Die Ergebnispläne für die Jahre 2021 bis 2023 weisen nur geringe Jahresfehlbeträge aus. Es wird davon ausgegangen, dass im Rahmen der Haushaltsausführung in diesen Jahren statt eines Fehlbetrages ein Überschuss erwirtschaftet werden wird. Sollte dies wider Erwarten nicht möglich sein, könnten die Fehlbeträge durch die Inanspruchnahme der Ergebnisrücklage ausgeglichen werden.

Auf die Darstellung der umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung wird daher verzichtet, zumal die Ergebnispläne ab dem Planjahr 2024 wieder Jahresüberschüsse ausweisen.

7.10. Darstellung der noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung (§ 6 Abs. 1 Nr. 8b GemHVO-Doppik)

Die Ergebnispläne für die Jahre 2021 bis 2023 weisen nur geringe Jahresfehlbeträge aus. Es wird davon ausgegangen, dass im Rahmen der Haushaltsausführung in diesen Jahren statt eines Fehlbetrages ein Überschuss erwirtschaftet werden wird. Sollte dies wider Erwarten nicht möglich sein, könnten die Fehlbeträge durch die Inanspruchnahme der Ergebnisrücklage ausgeglichen werden.

Auf die Darstellung der noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung wird daher verzichtet, zumal die Ergebnispläne ab dem Planjahr 2024 wieder Jahresüberschüsse ausweisen.

7.11. Übersicht der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände (§ 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO-Doppik)

Konten 7313+7318 und 7813+7818	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
11131.731800 Zuschüsse für Frauenprojekte	96.000	96.000	126.000	126.000
11132.731800 Zuschuss an die Alzheimer Gesellschaft Kreis Pinneberg e.V.	13.500	13.500	38.500	38.500
11154.731820 Zuschuss an die Jugendarbeit Hamburg e.V.	6.062	0,00	75.100	75.100
12600.731800 Zuschuss an den Kreisfeuerwehrverband	0	150.000	150.000	150.000
12800.731800 Zuschuss an den DRK Kreisverband Pinneberg	11.000	11.000	11.000	11.000
12800.731810 Zuschüsse und Abgeltung Mehraufwand	50.597	55.000	55.000	55.000
22110.731800 Zuschüsse für Ganztagsangebote Heideweg-Schule	36.945	42.000	168.500	279.500
22120.731800 Zuschüsse für Ganztagsangebote Raboisenschule	53.354	42.000	175.000	279.500
23310.731300 Verbandsumlage KommunIT KBS Pinneberg	275.659	258.100	751.000	762.000
23320.731800 Zuschüsse an übrige Bereiche KBS Elmshorn	0	100	100	100
24100.731300 Zuweisungen an Schulverbände für Schülerbeförderung	98.842	110.000	100.000	100.000
25220.731300 Zuweisungen an Zweckverbände Landdrostei Pinneberg	0	100	0	0
25220.731830 Zuschuss Stiftung Landdrostei	161.000	160.900	161.000	161.000
25230.731810 Zuschuss Kreisgemeinschaft Fischhausen	6.600	0	0	0
25300.731800 Zuschüsse für das Arboretum	137.500	150.000	151.500	153.100
26100.731800 Zuschüsse für Theaterveranstaltungen	3.848	12.000	12.000	12.000
26100.731810 Zuschüsse für Theaterprojekte	0	60.400	60.400	60.400
26200.731800 Zuschüsse für kulturelle Musikveranstaltungen	80.025	40.000	40.000	40.000
26200.731810 Zuschüsse Musikförderung	40.000	40.000	40.000	40.000
26200.731820 Zuschüsse für kulturelle Projekte	0	3.200	3.200	3.200
28100.731810 Zuschüsse Heimat- und sonstige Kulturpflege	6.600	16.600	16.600	16.600
28100.731820 Kulturpreis für Künstler	7.500	7.500	7.500	7.500
28100.731840 Zuschüsse Kreiskulturverband, Künstlergilde, Kunstausstellungen	2.000	15.400	15.400	15.400
28100.731850 Zuschüsse für Maßnahmen der Heimat- und Kulturpflege	76.042	36.000	36.000	36.000
33100.731801 Zuwendung Sozialfond Corona	0	260.500	0	0
33100.731810 Schuldnerberatung (AWO)	151.200	162.000	163.300	167.800
33100.731820 Päd. Freizeitarbeit beh. Menschen (Lebenshilfe)	93.796	100.800	98.900	101.500
33100.731840 Betreuung Gehörloser (Gehörlosenverband)	2.500	2.700	2.500	2.500

Konten 7313+7318 und 7813+7818	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
34300.731800 Kreiszuwendung an Betreuungsverein	40.000	50.000	51.700	53.400
36200.731810 Präventionszuweisungen der Jugendarbeit	1.262.375	1.314.200	1.440.900	1.459.100
36200.731820 Zuschüsse zur Kinder- und Jugendarbeit	174.373	227.100	227.100	227.100
36200.731850 sonstige Zuschüsse der Jugendarbeit	50.107	29.000	55.000	55.000
36200.731860 Landesmittel Jugendhilfe Schule	12.857	26.000	26.000	26.000
36310.731800 Zuschüsse an den Verein für Jugendhilfe	17.265	38.000	38.000	38.000
36310.731810 Zuschüsse an den Verein Wendepunkt e.V.	174.108	174.500	178.600	183.300
36310.731840 Zuschuss Kreisjugendring für Jugendsozialarbeit	34.000	35.000	34.000	34.000
36320.731810 Zuschuss Familienbildungsstätte und Familienarbeit	83.078	81.600	82.800	85.000
36320.731830 Projekte Frühe Hilfen Zuschüsse an übrige Bereiche	47.205	100	78.200	100
36320.731840 Zuschüsse Familienzentren	487.068	100	500.000	100
36330.731800 Zuschüsse Verein für Pflege- und Adoptiveltern	0	2.600	0	0
36600.731810 Zuschüsse Einrichtungen der Jugendarbeit	0	7.500	7.500	7.500
36600.731820 Zuschüsse Spielothek Barmstedt	24.500	24.500	24.500	24.500
36600.731830 Zuschuss an Verein "Die Frischlinge"	20.300	20.300	23.500	23.500
36600.731850 Projekt „Plan-Haben“	28.000	0	0	0
36600.731860 Zuschüsse für Jugendgruppen	0	7.500	7.500	7.500
36700.731800 Zuschüsse an übrige Beratung § 28 KJHG	1.032.526	1.124.900	1.158.800	1.188.600
41412.731800 Zuschüsse an Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen	92.789	94.500	97.000	100.200
41415.731800 Zuschüsse für Suchtberatungsstellen	2.091.786	2.114.800	2.183.500	2.254.500
41415.731810 Zuschüsse für Patientencubs / Regenbogenpartnerschaften	416.821	551.500	572.100	594.800
41415.731820 Zuschuss für Trauma-Ambulanz	60.000	60.000	220.500	227.700
41415.731830 Suchtkrankenhilfe und offene sozialpsychiatrische Hilfen	286.949	287.000	287.000	287.000
42100.731800 Zusch. DLRG für ehrenamtliche Übungsleiter	9.022	10.500	10.500	10.500
42100.731810 Zuschüsse an den Kreissportverband und andere	551.800	809.400	809.400	809.400
42100.731820 Sportförderung	52.500	100.000	100.000	100.000
55400.731800 Zuschüsse an übrige Bereiche für Naturschutzaufgaben	0	100	100	100
55400.731810 Zusch. Biotop-/Artenschutzmaßnahmen u. Pacht ökol. wertv. Flächen	0	14.100	100	100
56100.731810 Zuschüsse für Klimaschutzprojekte	12.110	2.100	33.700	29.100
57310.731300 Verbandsumlage Kommunit	4.020.000	4.225.700	4.394.700	4.570.500

Konten 7313+7318 und 7813+7818	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
57500.731800 Zuschüsse Integrierte Station Unterelbe	21.000	21.000	21.000	21.000
Summe:	12.513.109	13.299.400	15.122.200	15.111.300
Konten 7313+7318 und 7813+7818	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
26100.781800 Inv.-Zuschüsse für Theater	3.300	17.000	17.000	17.000
26200.781800 Inv.-Zuschüsse Musikpflege	4.657	17.000	17.000	17.000
28100.781800 Inv.-Zuschüsse Heimat- und Kulturpflege	25.783	16.000	16.000	16.000
42100.781800 Sportförderung investiv	426.961	400.000	400.000	400.000
55400.781810 Investitionszuschüsse für Naturschutz	72.726	70.000	70.000	70.000
61100.781300 Sonderbedarfszuweisungen an Verbände	0	5.000	5.000	5.000
Summe:	533.427	525.000	525.000	525.000
Gesamtsumme:	13.046.536	13.824.400	15.647.200	15.636.300

7.12. Übersicht der Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden (§ 6 Abs. 1 Nr. 8d GemHVO-Doppik)

Produktkonto	Verein / Verband	Mitgliedsbeitrag
11110.542900	Mitgliedsbeitrag Verein Selenogradsk	75,00
11110.542900	Mitgliedschaft Förderverein Kulturlandschaft Pinneberger Baumschulland (beitragsfrei)	0,00
11110.542900	Mitgliedschaft im Verein „Europäische Bewegung Schleswig-Holstein e.V.“	50,00
11110.542900	Mitgliedschaft Heimatverband Kreis Pinneberg e.V.	500,00
11121.542900	Mitgliedsbeitrag Institut der Rechnungsprüfer	150,00
11124.542900	Mitgliedsbeiträge Fachverband Standesbeamte	45,00
11130.542900	Mitgliedsbeitrag Landesarbeitsgemeinschaft der Personalräte	130,00
11131.542900	Mitgliedsbeitrag Landesarbeitsgemeinschaft der Gleichstellungsbeauftragten	200,00
11131.542900	Mitgliedsbeitrag Arbeitskreis Frauen der Region SH-Untereibe	300,00
11150.542900	Mitgliedsbeitrag Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.	300,00
11176.542900	Mitgliedsbeitrag Betriebssportverband Hamburg	889,50
11181.542900	Mitgliedsbeiträge Landkreistag	289.688,00
11181.542900	Mitgliedsbeiträge KGST	8.214,65
11181.542900	Mitgliedsbeitrag Creditreform	429,00
11184.542900	Mitgliedsbeitrag Arbeitgeberverband	7.384,80
11185.542910	Mitgliedsbeiträge Fachverband Kommunalen Kassenverwalter	80,00
11187.542900	Mitgliedsbeiträge Bund der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten	30,00
11189.542900	Mitgliedsbeitrag Forstbetriebsgemeinschaft	20,00
22110.542900	Mitgliedsbeitrag Deutscher Jugendherbergsverband	25,00
22120.542900	Mitgliedsbeitrag Deutscher Jugendherbergsverband	25,00
22120.542900	Mitgliedsbeitrag Deutscher Kinderschutzbund	30,00
23310.542900	Mitgliedsbeitrag Bundesarbeitsgemeinschaft öffentl. & privater Ausbildungsstätten für Erzieher	100,00
23310.542900	Mitgliedsbeitrag DJH	25,00
23320.542900	Mitgliedsbeitrag RBZ-Verband in SH	60,00
23320.542900	Mitgliedsbeitrag DJH	25,00
23320.542900	Mitgliedsbeitrag Verein des Gas- und Wasserfaches	250,00
23320.542900	Mitgliedsbeitrag Europaschulen	100,00
23320.542900	Mitgliedsbeitrag IPZ e.v.	60,00
23400.542900	Mitgliedsbeitrag Förderverein gegen des Vergessens - Spurensuche -	20,00
24300.542900	Mitgliedsbeitrag Träger- und Förderverein Henri-Goldstein-Haus Quickborn e.V.	24,00
25210.542900	Mitgliedsbeitrag Verband der Archivare	90,00
25210.542900	Mitgliedsbeitrag Verband schleswig-holsteinischen Kommunalarchivare	20,00
25300.542900	Mitgliedsbeitrag Förderkreis Arboretum	45,00
31190.542900	Mitgliedsbeitrag Deutscher Verein für ö. und p. Fürsorge	1.366,28
31190.542910	Mitgliedsbeitrag Gemeinsam e.V	120,00
31190.542910	Mitgliedsbeitrag Förderverin Hospiz Pinneberg	75,00
36200.542900	Mitgliedsbeitrag DJH	25,00
36390.542900	Mitgliedsbeitrag Deutsches Institut für Jugendhilfe	3.806,00
36390.542900	Mitgliedsbeitrag Deutsches Vereinigung für Jugendgerichte	70,00
51130.542900	Mitgliedsbeitrag RAD.SH e.V.	4.000,00
54210.542900	Umlage Landwirtschaftskammer	110,89
55200.542900	Mitgliedsbeitrag Bund der Ingenieure für Wasserwirtschaft, Abfallwirtschaft und Kulturbau	150,00
56100.542910	Mitgliedsbeitrag Verein des Gas- und Wasserfaches	250,00
57500.542900	Vereinsumlage Naherholung im Umland Hamburg	34.500,00
57500.542900	Mitgliedsbeitrag Maritime Landschaft Untereibe	15.000,00
57500.542910	Vereinsumlage Holstein Tourismus	61.600,00
	Summe	428.458,12

7.13. Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen (§ 6 Abs. 1 Nr. 8e GemHVO-Doppik)

Der Kreis Pinneberg erhebt derzeit keine eigenen Steuern, da deren Aufkommen geringer als der Erhebungsaufwand wäre. Bis 2004 hat der Kreis Pinneberg die Schankerlaubnissteuer mit einem Volumen von etwa 40 TEUR und bis 2005 die Jagdsteuer mit einem Volumen von etwa 19 TEUR erhoben.

Der Kreis Pinneberg überlässt der Lebenshilfe seit 1977 kostenfrei die Nutzung von Grundstücksteilen bei der Heidewegschule Appen-Etz als Kita. Der Ertragsverlust beträgt etwa 10 TEUR.

Der Kreisjugendring kann seit 1990 kostenfrei die Jugendbildungsstätte Barmstedt nutzen. Der Kreis verzichtet etwa auf 75 TEUR Mieterträge.

Der Stiftung Landdrostei werden die Pachterträge des Restaurants in der Landdrostei in Höhe von etwa 40 TEUR überlassen.

Der Umlagesatz für die Kreisumlage beträgt 35,25 %.

Die Satzung zur Erhebung von Verwaltungsgebühren wurde 2019 überarbeitet.

7.14. Übersicht der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte nach § 95g Abs. 5 Gemeindeordnung (§ 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik)

Bei den kreditähnlichen Geschäften nach § 95g Abs. 5 GO handelt es sich um die Begründung einer Zahlungsverpflichtung, die wirtschaftlich einer Kreditverpflichtung gleichkommt, wie z. B. Leasingverträge, Leibrentenvereinbarungen oder Baubetreuungsverträge. Es werden genehmigungspflichtige und genehmigungsfreie kreditähnliche Geschäfte unterschieden.

a) Genehmigungspflichtige kreditähnliche Geschäfte

Zurzeit gibt es keinem genehmigungspflichtigen kreditähnlichen Geschäfte.

b) Genehmigungsfreie kreditähnliche Geschäfte

Es wurde bewegliches Anlagevermögen (insb. Dienstfahrzeugen) über verschiedene Leasingverträge beschafft. Die Gesamtausgaben für derartige genehmigungsfreie Geschäfte betragen bzw. wurden geplant mit:

Art des Geschäfts	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	(Ergebnis)	(Ansatz)	(Ansatz)	(Ansatz)	(Ansatz)	(Ansatz)	(Ansatz)
in EUR							
Aufwand für Leasingverträge	193.481	265.400	191.600	193.800	196.000	198.100	201.000

7.15. Übersicht der wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

Produkt	Bezeichnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
12720	Rettungsleitstelle	Erträge	4.892.402,99	3.955.400	5.031.000	5.072.000
		Aufwendungen	6.104.611,30	5.849.400	6.762.900	6.888.100
		zzgl. kalkulatorische Verzinsung EK	0,00	0	0	0
		Ergebnis	-1.212.208,31	-1.894.000	-1.731.900	-1.816.100
		Kostendeckungsgrad:	80,14	67,62	74,39	73,63
53710	Abfallbeseitigung	Erträge	29.369.772,88	31.041.500	31.503.200	31.719.100
		Aufwendungen	29.369.772,88	31.041.500	31.503.200	31.719.100
		zzgl. kalkulatorische Verzinsung EK	0,00	0	0	0
		Ergebnis	0,00	0	0	0
		Kostendeckungsgrad:	100,00	100,00	100,00	100,00

7.16. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften und die Kommunalunternehmen nach § 106a Gemeindeordnung (§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

Lfd. Nr.	Name	Stammkapital	Anteil des Kreises am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen			
		in EUR	in EUR	in %	2019	2020	2021	2022
					in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1		2	3	4	5	6	7	8
I	<u>Sondervermögen</u>	-	-	-	-	-	-	-
II	<u>Zweckverbände</u>							
1	IT-Zweckverband Kommunit	98.750	15.000	15,19 %	4.274	4.102	5.146	5.333
2	Zweckverband Sparkasse Südholstein	-	-	-	-	-	-	-
III	<u>Gesellschaften</u>							
1	Regio Kliniken GmbH	2.500.000	627.500	25,10 %	-	-	-	-
1a	MVZ-Management GmbH(Teilkonzern)	25.000	über Regio Kliniken: 25.000	100,00 %	-	-	-	-
1aa	MVZ Pinneberg GmbH	25.000	über MVZ-Management: 25.000	100,00 %	-	-	-	-
1ab	MVZ Quickborn GmbH	25.000	über MVZ-Management: 25.000	100,00 %	-	-	-	-
1b	Regio Alten- und Pflegeheim Haus Elbmarsch mbH	25.000	über Regio Kliniken: 25.000	100,00 %	-	-	-	-
1c	RAS Regio Arbeitsmedizin und Service	25.000	über Regio Kliniken: 25.000	100,00 %	-	-	-	-
1d	Johannis Hospiz gGmbH	25.000	über Regio Kliniken: 25.000	71,00 %	-	-	-	-
2	WEP (Anlage 1 zum Haushaltsplan)	102.259	78.228	76,50 %	-	-	-	-
2a	Projektgesellschaft Norderelbe mbH	26.100	über WEP 13.050	50,00 %	-	-	-	-
2b	Hafenprojektgesellschaft Helgoland mbH	25.000	über WEP 6.275	25,10 %	-	-	-	-
2c	WEP Kommunalholding GmbH	26.000	über WEP 2.000	7,00 %	-	-	-	-
3	GAB Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH (Anlage 2 zum Haushaltsplan)	26.000	13.260	51,00 %	2.351	2.700	2.200	2.200
3a	AVBKG Abfallverbrennungs- und Biokompostgesellschaft mbH	26.000	über GAB 26.000	100,00 %	-	-	-	-
3b	AVG Abfallverwertungsgesellschaft mbH	26.000	über GAB 26.000	100,00 %	-	-	-	-
3c	USN Umweltservice Nord GmbH	1.603.000	über GAB 1.603.000	100,00 %	-	-	-	-
3d	GAB-Service	25.000	über GAB 25.000	100,00 %	-	-	-	-
4	HAMEG (Anlage 3 zum Haushaltsplan)	25.565	25.565	100,00 %	421	500	500	500
5	KViP (Anlage 4 zum Haushaltsplan)	520.000	390.520	75,10 %	-	-	-	-
5a	Uetersener Eisenbahn AG	107.371	über KViP 101.844	94,86 %	-	-	-	-

5b	Verkehrsbetriebe Hamburg Holstein AG	10.157.680	über KViP 589.680	5,81 %	-	-	-	-
5c	Hansewerk AG	250.000.000	über KViP 5.825.000	2,33 %	-	-	-	-
6	GOES	300.000	5.050	1,68 %	-	-	-	-
7	HVV Hamburger Verkehrsverbund GmbH	60.000	900	1,50 %	-	-	-	-
8	NAH SH GmbH	26.074	869	3,30 %	-	-	-	-
9	RKiSH Rettungsdienst Kooperation in SH GmbH	125.000	20.000	20,00 %	-	-	-	-
10	HMG Hamburg Marketing GmbH	100.000	500	0,50 %	-	-	-	-
11	VHH Beteiligungsgesellschaft	25.000	6.250	25,00 %	-	-	-	-
IV	gemeinsame Kommunalunternehmen § 19b GkZ	-	-	-	-	-	-	-
V	andere Anstalten, die vom Kreis getragen werden (mit Ausnahmen der öffentlich- rechtlichen Sparkassen	-	-	-	-	-	-	-

7.17. Übersicht zur Erfolgs- und Finanzlage sowie den Schulden der Kommunalunternehmen (§ 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO-Doppik)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgslage in TEUR	Finanzlage (Kassenbestand) in TEUR	Schulden in TEUR	Auswirkung auf die Haushaltswirtschaft des Kreises	
					E. in TEUR	A. in TEUR
	a) Sondervermögen	2019	2019	2019	2019	2019
	b) Treuhandvermögen	2020	2020	2020	2020	2020
	c) Zweckverbände	2021	2021	2021	2021	2021
	d) Gesellschaften	2022	2022	2022	2022	2022
a)	<u>Sondervermögen</u> Entfällt					
b)	<u>Treuhandvermögen</u> Entfällt					
c)	<u>Zweckverbände</u>					
1	Kommunit	k.A.	k.A.	k.A.	-	4.274
		k.A.	k.A.	k.A.	-	4.102
		k.A.	k.A.	k.A.	-	5.146
		k.A.	k.A.	k.A.	-	5.333
d)	<u>Gesellschaften</u>					
1	Regiokliniken GmbH	2.491	18	14.110	-	-
		2.081	-740	30.327	-	-
		1.140	3.600	38.301	-	-
		k.A.	k.A.	k.A.	-	-
	Beteiligungen der Regio Kliniken	über Regio Kliniken GmbH – Beteiligungsergebnis				

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgslage in TEUR	Finanzlage (Kassenbestand) in TEUR	Schulden in TEUR	Auswirkung auf die Haushaltswirtschaft des Kreises	
					E. in TEUR	in TEUR
	a) Sondervermögen	2019	2019	2019	2019	2019
	b) Treuhandvermögen	2020	2020	2020	2020	2020
	c) Zweckverbände	2021	2021	2021	2021	2021
	d) Gesellschaften	2022	2022	2022	2022	2022
d)	Gesellschaften					
2	WEP Wirtschaftsförderungs-, Entwicklungs- und Planungs- gesellschaft der Kreise Pinneberg und Segeberg mbH	107 -731 470 -469	13.048 6.457 10.862 7.476	0 0 0 0	- - - -	- - - -
2a	PGN Projektgesellschaft Norderelbe mbH	k.A. k.A. k.A. k.A.	k.A. k.A. k.A. k.A.	k.A. k.A. k.A. k.A.	k.A. k.A. k.A. k.A.	k.A. k.A. k.A. k.A.
2b	Hafenprojektgesellschaft Helgoland mbH	k.A. k.A. k.A. k.A.	k.A. k.A. k.A. k.A.	k.A. k.A. k.A. k.A.	k.A. k.A. k.A. k.A.	k.A. k.A. k.A. k.A.
3	GAB Gesellschaft für Abfallwirt- schaft und Abfallbehand- lung mbH	1.832 4.755 1.000 1.008	520 1.434 153 231	11.290 12.000 12.252 9.732	2.351 2.700 2.200 2.200	- - - -
3a	AVBKG Abfallverbrennungs- und Biokompostgesellschaft mbH	Wirtschaftsplan über Konzern GAB				
3b	AVG Abfallverwertungsgesellschaft mbH	Wirtschaftsplan über Konzern GAB				
3c	USN Umweltservice Nord GmbH	Wirtschaftsplan über Konzern GAB				
3d	GAB Service GmbH ehemals Biokraft Tornesch Verwaltungs Gesellschaft	Wirtschaftsplan über Konzern GAB				

Lfd. Nr.	Bezeichnung a) Sondervermögen b) Treuhandvermögen c) Zweckverbände d) Gesellschaften	Erfolgslage in TEUR	Finanzlage (Kassenbestand) in TEUR	Schulden in TEUR	Auswirkung auf die Haushaltswirtschaft des Kreises	
					E. in TEUR	in TEUR
		2019	2019	2019	2019	2019
		2020	2020	2020	2020	2020
		2021	2021	2021	2021	2021
		2022	2022	2022	2022	2022
4	HAMEG Hausmülleinsammlungs- gesellschaft mbH	4.092	3.001	0	421	-
		-574	k.A.	0	500	-
		-574	k.A.	0	500	-
		-506	k.A.	0	500	-
5	KViP Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mbH	1.688	3.774	6.915	-	-
		1.133	k.A.	7.529	-	-
		1.353	k.A.	9.351	-	-
		k.A.	k.A.	12.924	-	-
5a	Uetersener Eisenbahn AG	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
5b	Verkehrsbetriebe Hamburg Holstein AG	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
5c	Hansewerk AG	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

7.18. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für die Beteiligungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik)

HAMEG (100 %)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.	
				TEUR	EUR / Ew.
1	2	3	4	5	6
Ist - 2017	0	0	0	0	0
Ist - 2018	0	0	0	0	0
Ist - 2019	0	0	0	0	0
Soll - 2020	0	0	0	0	0
Soll - 2021	0	0	0	0	0
Soll - 2022	0	0	0	0	0
Soll - 2023	0	0	0	0	0
Soll - 2024	0	0	0	0	0
Soll - 2025	0	0	0	0	0

WEP (76,50%)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.	
				TEUR	EUR / Ew.
1	2	3	4	5	6
Ist - 2017	0	0	0	0	0
Ist - 2018	0	0	0	0	0
Ist - 2019	0	0	0	0	0
Soll - 2020	0	0	0	0	0
Soll - 2021	0	0	0	0	0
Soll - 2022	0	0	0	0	0
Soll - 2023	0	0	0	0	0
Soll - 2024	0	0	0	0	0
Soll - 2025	0	0	0	0	0

KViP (75,1 %)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.	
				TEUR	EUR / Ew.
1	2	3	4	5	6
Ist - 2017	3.170	3.991	551	6.610	21
Ist - 2018	6.610	0	952	5.658	18
Ist - 2019	5.658	2.340	1.083	6.915	22
Soll - 2020	6.915	1.925	1.311	7.529	24
Soll - 2021	7.529	3.184	1.362	9.351	30
Soll - 2022	9.351	5.128	1.555	12.924	41
Soll - 2023	12.924	2.522	1.772	13.674	43
Soll - 2024	13.674	0	1.780	11.894	38
Soll - 2025	11.894	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

nachrichtlich GAB (51,0%)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.	
				TEUR	EUR / Ew.
1	2	3	4	5	6
Ist - 2017	0	1.492	0	1.492	5
Ist - 2018	1.492	5.800		7.292	23
Ist - 2019	7.292	3.998		11.290	36
Soll - 2020	11.290	910		12.200	39
Soll - 2021	12.200	52		12.252	39
Soll - 2022	12.252		2.520	9.732	31
Soll - 2023	9.732		2.520	7.212	23
Soll - 2024	7.212		2.520	4.692	15
Soll - 2025	4.692		2.520	2.172	7

Einwohnerzahl per 31.03.2020: 316.340

7.19. Übersicht der geplanten Auszahlungen für Investitionen der Beteiligungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO-Doppik)

HAMEG (100 %)

Haushaltsjahre	Investitionen Plan	Investitionen Ist	Abweichung absolut
	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4
2017	800	241	-559
2018	925	756	-169
2019	1.320	1.112	-208
2020	1.390	---	---
2021	1.410	---	---
2022	1.310	---	---
2023	1.010	---	---
2024	1.010	---	---
2025	1.010	---	---

WEP (76,50%)

Haushaltsjahre	Investitionen Plan	Investitionen Ist	Abweichung absolut
	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4
2017	2.768	916	-1.852
2018	2.206	959	-1.247
2019	7.752	186	-7.566
2020	6.012	---	---
2021	2.778	---	---
2022	3.390	---	---
2023	638	---	---
2024	53	---	---
2025	1.029	---	---

KVIP (75,1%)

Haushaltsjahre	Investitionen Plan	Investitionen Ist	Abweichung absolut
	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4
2017	4.770	3.916	-854
2018	3.114	1.227	-1.887
2019	4.338	1.905	-2.433
2020	3.357	---	---
2021	4.217	---	---
2022	6.263	---	---
2023	3.161	---	---
2024	161	---	---
2025	offen	---	---

7.20. Bilanz des Vor-Vorjahres (§ 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

<u>AKTIVA</u>		31.12.2018	31.12.2019
		in €	
1 ¹	2	3 ²	4 ³
1.	Anlagevermögen	169.052.487,53	167.063.864,85
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	146.052,12	206.535,68
1.2	Sachanlagen	139.373.677,82	137.912.117,79
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.547.621,88	1.547.621,88
1.2.1.1	Grünflächen	0,00	0,00
1.2.1.2	Ackerland	0,00	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	31.774,85	31.774,85
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.515.847,03	1.515.847,03
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.133.513,74	94.537.033,53
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.185.769,49	3.125.195,61
1.2.2.2	Schulen	49.374.195,74	48.361.763,13
1.2.2.3	Wohnbauten	338.915,63	324.606,51
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	43.234.632,88	42.725.468,28
1.2.3	Infrastrukturvermögen	23.191.492,99	22.580.045,65
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.031.462,62	2.038.605,94
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	3.133.364,89	3.427.396,53
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.123.803,69	1.049.074,08
1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.774.452,94	15.939.960,59
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	128.408,85	125.008,51
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.453.674,73	2.379.754,95
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.577,14	18.620,21
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.272.220,96	5.045.334,81
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.199.541,53	6.619.438,67
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.556.034,85	5.184.268,09
1.3	Finanzanlagen	29.532.757,59	28.945.211,38
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	16.559.256,10	16.690.459,68
1.3.2	Beteiligungen	912.515,65	912.515,65
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen	12.060.985,84	11.342.236,05
1.3.4.1	Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	9.655.169,00	9.012.669,00
1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	2.405.816,84	2.329.567,05
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	19.541.200,92	62.455.926,13
2.1	Vorräte	128.526,15	39.641,80
2.1.1	Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Waren	0,00	0,00
2.1.3	fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	128.526,15	39.641,80
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.087.389,13	28.100.094,89
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	140,58	120,58
2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.526.426,28	11.571.466,34
2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
2.2.4	Sonstige Privatrechtliche Forderungen	11.438.763,04	16.402.117,17
2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	122.059,23	126.390,80
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	2.325.285,64	34.316.189,44
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	65.673.896,62	65.498.629,12
3.1	ARAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	15.412.833,75	15.598.164,24
3.2	ARAP aus gewährten Zuweisungen	50.261.062,87	49.900.464,88
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Bilanzsumme AKTIVA	254.267.585,07	295.018.420,10

PASSIVA		31.12.2018	31.12.2019
5 ¹	6	in €	
		7 ²	8 ³
1.	Eigenkapital	16.947.233,92	48.399.461,80
1.1	Allgemeine Rücklage	-8.529.494,30	0,00
1.2	Sonderrücklage	0,00	0,00
1.3	Ergebnisrücklage	0,00	0,00
1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag*	0,00	20.785.970,58
1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	25.476.728,22	27.613.491,22
1.6	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2.	Sonderposten	58.786.894,03	63.107.116,68
2.1	für aufzulösende Zuschüsse	1.459.931,54	1.203.910,20
2.2	für aufzulösende Zuweisungen	41.825.182,20	44.720.238,25
2.3	für Beiträge	0,00	0,00
2.3.1	aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2.4	für Gebührenaussgleich	7.935.327,51	8.505.858,76
2.5	für Treuhandvermögen	0,00	0,00
2.6	für Dauergrabpflege	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	7.566.452,78	8.677.109,47
3.	Rückstellungen	92.394.857,76	88.867.427,55
3.1	Pensionsrückstellung	87.387.149,74	83.414.463,28
3.2	Altersteilzeitrückstellung	136.447,15	131.927,81
3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
3.4	Altlastenrückstellung	4.194.406,28	4.644.181,87
3.5	Steuerrückstellung	0,00	0,00
3.6	Verfahrensrückstellung	676.854,59	676.854,59
3.7	Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
3.8	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
3.9	Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten	83.992.524,86	84.569.053,38
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.792.547,23	58.279.635,59
4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.2	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	65.792.547,23	58.279.635,59
4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.268.160,16	6.488.738,93
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.910.351,34	13.689.351,88
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	4.021.466,13	6.111.326,98
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.146.074,50	10.075.360,69
5.1	PRAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	300,00	11,65
5.2	PRAP aus Übrigen	2.145.774,50	10.075.349,04
	Bilanzsumme PASSIVA	254.267.585,07	295.018.420,10

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

³ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

⁴ bei positivem Betrag: vorgetragener Jahresüberschuss, über dessen Verwendung der Kreistag noch nicht entschieden hat.

Nachrichtlich:

1a. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 7.543.247,19 EUR.

1b. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 17.857.280,72 EUR.

2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 13.991.114,667 EUR.

3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 122.049,29 EUR.

7.21. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Haushalts- jahre	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonder- rücklage am 31.12.	Ergebnis- rücklage am 31.12.	vor- getragener Jahresfehl- betrag	Jahresüber- schuss / Jahres- fehlbetrag	Eigen- kapital am 31.12 ¹	Bilanz- summe am 31.12.	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ²	Ergebnis / Schätzung / Plan
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2007	-43.707	216	0	-31.104	-2.946	-77.541	229.088	-33,85	Ergebnis
2008	-43.697	216	0	-34.050	13.230	-64.301	225.033	-28,57	Ergebnis
2009	-41.615	0	0	-20.820	1.547	-60.888	234.757	-25,94	Ergebnis
2010	-41.626	0	0	-19.273	6.501	-54.397	224.025	-24,28	Ergebnis
2011	-23.992	0	0	-12.771	-10.756	-47.520	240.243	-19,78	Ergebnis
2012	-23.992	0	0	-23.527	1.185	-46.335	238.388	-19,44	Ergebnis
2013	-23.992	0	0	-22.342	1.958	-44.376	240.000	-18,49	Ergebnis
2014	-23.992	0	0	-20.384	6.129	-38.247	250.569	-15,26	Ergebnis
2015	-23.992	0	0	-14.255	7.650	-30.597	254.100	-12,04	Ergebnis
2016	-23.992	0	0	-6.606	925	-29.673	267.322	-11,10	Ergebnis
2017	-23.992	0	0	-5.681	21.144	-8.529	255.702	-3,34	Ergebnis
2018	-8.529	0	0	0	25.477	16.948	254.268	6,67	Ergebnis
2019	12.743	0	4.205	0	27.613	48.399	295.018	16,41	Ergebnis
2020	36.390	0	12.009	0	-1.537	46.862	300.000	15,62	Plan
2021	36.390	0	10.472	0	-119	46.743	300.000	15,58	Plan
2022	36.390	0	10.353	0	-1.058	45.685	300.000	15,23	Plan
2023	36.390	0	9.295	0	-117	45.568	300.000	15,19	Plan
2024	36.390	0	9.178	0	3.518	49.086	300.000	16,36	Plan
2025	36.907	0	12.179	0	8.968	58.054	300.000	19,35	Plan

¹ Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

² Spalte 7 / Spalte 8) x 100

Planung: Stand der Ergebnissrücklage soll 33% der Allgemeinen Rücklage betragen
in 2019 Umstellung der Berechnung Pensionsrückstellung auf das Teilwertverfahren

7.22. Übersicht der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Lfd. Nr.		in TEUR	
1.	voraussichtlich bis Ende 2020 aufgelaufene Defizite		0
2.	einen Jahresüberschuss 2021		-119
3.	einen Jahresüberschuss 2022		-1.058
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2023 bis 2025		10.329.500
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2023 bis 2025		-117.300
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2025 (Summe lfd. Nr. 1 bis 5)		0
7.	Eigenkapital Ende 2020		46.862
8.	Eigenkapital Ende 2025		58.054
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2021 bis 2025 um		14.018
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2021 bis 2025 um		2.073
		in TEUR	in EUR/Ew. ^{*)}
11.	eine Verschuldung Anfang 2021	62.673	198
12.	eine Verschuldung Ende 2025	58.542	185
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2021	67.900	215
14.a	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2021	71.200	225
14.b	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2022	73.700	233
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2025	67.400	213
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2020	0	0
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2021	73.600	233
18.a	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2021	77.300	244
18.b	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2022	79.900	253

^{*)} 316.340 Einwohner per 31.03.2020

7.23. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2022	2023	2024	2025	2026 ff
1	2	3	4	5	6
2018	---	---	---	---	---
2019	---	---	---	---	---
2020	---	---	---	---	---
2021	---	---	---	---	---
2022	---	---	---	---	---
Summe	---	---	---	---	---
<i>Nachrichtlich</i>					
In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	8.497.300	7.810.300	0	0	0

7.24. Ermittlung der Kreditobergrenze und des Kreditbedarfes gem. Runderlass des Innenministeriums

lfd. Nr.	Bezeichnung	Kto.	2021 in €	2022 in €
1	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	781	5.350.000	5.350.000
2	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	50.000	20.000
3	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	783	6.113.900	1.747.500
4	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	7841	1.300	1.300
5	Börsennotierte Aktien	7842	-	-
6	Nichtbörsennotierte Aktien	7843	-	-
7	Sonstige Anteilsrechte	7844	-	-
8	Baumaßnahmen	785	4.054.400	4.898.500
9	Gewährung von Ausleihungen	786	-	-
10	Summe Auszahlungen (Zeile 1 bis 9):		15.569.600	12.017.300
11	Investitionszuwendungen	681	4.118.000	819.500
12	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	-	-
13	Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	683	-	-
14	Veräußerung von Finanzanlagen	6841	-	-
15	Börsennotierte Aktien	6842	-	-
16	Nichtbörsennotierte Aktien	6843	-	-
17	Sonstige Anteilsrechte	6844	-	-
18	Abwicklung von Baumaßnahmen	685	-	-
19	aus Rückflüssen von Ausleihungen	686	720.000	719.500
20	Beiträge und ähnliche Entgelte (ohne Einzahlungen, die nach baurechtlichen Bestimmungen anstatt der Herstellung von Stellplätzen geleistet und der Sonderrücklage zugeführt werden - Ablösebeträge für Stellplätze -)	688	70.000	70.000
21	Summe Einzahlungen (Zeile 11 bis 20):		4.908.000	1.609.000
22	rechnerische Kreditobergrenze nach Ziffer 2.2 Krediterlass (Zeile 10 - 21):		10.661.600	10.408.300
23	Kreditobergrenze nach Ziffer 2.2 Krediterlass (Zeile 22)		10.661.600	10.408.300
24	abzüglich positiver Differenz aus:		-	-
25	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan (Zeile 17 der Anlage 7 AA-GemHVO-Doppik)		5.677.300	9.261.000
26	abzgl. ordentliche Tilgung (nachrichtliche Angabe in der Anlage 7 AA-GemHVO-Doppik)		7.750.000	7.350.000
27	Differenz (Zeile 25-26) (wenn negativ, dann keine Reduzierung der Kreditaufnahme)	-	2.072.700	1.911.000
28	veranschlagte Kreditaufnahme im Haushalt (Zeile 22-27); wenn <0 dann keine Kreditaufnahme zu veranschlagen		10.661.600	8.497.300
	<i>bestehender Kassenkredit am Ende des HHJ:</i>		-	-

7.25. Investitionsübersicht gem. Nr. 2.2 des Krediterlasses

<u>A. Eigene Investitionen</u>	2021 EUR	2022 EUR
<u>1. Ersatzinvestitionen</u>		
div. -783100 Beschaffung von beweglichem Vermögen > 1.000 EUR (netto)	5.845.000	1.616.300
div. -783200 Beschaffung von beweglichem Vermögen 150 < 1.000 EUR (netto)	258.900	121.200
<u>2. Fortsetzungsmaßnahmen</u>		
54210-785200 Baumaßnahmen an Kreisstraßen	909.300	948.500
<u>3. rentierliche Vorhaben</u>		
12710-785100 Baumaßnahme Rettungswache Elmshorn	524.000	3.450.000
12720-783100 Beschaffung Anlagevermögen Rettungsleitstelle	0	0
12720-783200 Beschaffung Anlagevermögen Rettungsleitstelle	10.000	10.000
12720-785100 Baumaßnahmen Rettungsleitstelle	59.000	0
<u>4. Zwischenfinanzierungen von besonderen Maßnahmen</u>		
-----	0	0
<u>5. a) Schulbaumaßnahmen mit Landesförderung</u>		
<u>5. b) Schulsanierungen (z.T. KIF-Maßnahmen)</u>		
22110-785100 Baumaßnahmen Heidewegschule Appen-Etz	1.100.000	0
23310-785100 Baumaßnahmen KBS Pinneberg	472.100	0
<u>7. Sonstige Investitionen</u>		
11188-785100 Umgestaltung der Kantine	73.000	
12600-785100 Modernisierungskonzept Kreisfeuerwehrezentrale und Übungsturm	270.000	0
25300-785100 Neubau Steg und Brücke Arboretum	147.000	
51130-785100 Förderung des Radverkehrs	500.000	500.000
53740-785200 Erwerb von Grundstücken Naturschutz	50.000	20.000
54710-784100 Aufstockung Kapitalrücklage VHHBGmbH	1.300	1.300
Summe A	10.219.600	6.667.300

B. Investitionsförderung

a) Allgemeiner Kreisfonds -gestaffelte Förderung nach Finanzkraft der Gemeinden-

61100-781200 Sonderbedarfszuweisungen an Gemeinden	15.000	15.000
61100-781300 Sonderbedarfszuweisungen an Verbände	5.000	5.000

b) Förderung im Rahmen von Richtlinien (gestaffelt nach Finanzkraft der Gemeinden) - beinhaltet auch Fortsetzungsmaßnahmen -

Zuwendungen zum Bau von Kindertagesstätten

36500-781200 Kita-Bauzuweisungen an Gemeinden	1.600.000	1.600.000
36500-781800 Kita-Bauzuweisungen an freie Träger	1.500.000	1.500.000

Zuschüsse für Sportstätten der Verbände und Vereine

42100-781800 Sportförderung	400.000	400.000
-----------------------------	---------	---------

c) Fördermittel für Ersatzbeschaffungen bzw. Ersatzinvestitionen

----	0	0
------	---	---

d). Investitionsförderung ohne Folgekosten für den Kreis Pinneberg

12600-781200 Zuweisungen Feuerschutzsteuer (durchlaufende Landesmittel)	450.000	450.000
---	---------	---------

e) Sonstige Fördermittel

12800-781200 Investitionszuschüsse Kat.-Schutz	10.000	10.000
26100-781800 Investitionszuschüsse für Theater	17.000	17.000
26200-781800 Investitionszuschüsse für die Musikpflege	17.000	17.000
51130-781200 Förderung des Radverkehrs	1.000.000	1.000.000
28100-781800 Investitionszuschüsse für Heimat- und KulturpflegeTheater	16.000	16.000
54700-781100 Zuweisung an Gemeinden für ÖPNV	250.000	250.000
55400-781810 Investitionszuweisungen Naturschutz-übrige Bereiche-	70.000	70.000

Summe B	5.350.000	5.350.000
---------	-----------	-----------

Summe A (Eigene Investitionen):	10.219.600	6.667.300
zuzüglich Summe B (Investitionsförderung des Kreises):	5.350.000	5.350.000
abzüglich der erwarteten Investitionsförderung:	4.118.000	819.500
abzüglich der erwarteten Verkaufserlöse	0	0
abzüglich Rückflüsse	720.000	719.500
abzüglich Beiträge	70.000	70.000
= Saldo aus der Investitionstätigkeit	10.661.600	10.408.300
= rechnerischer Kreditbedarf	10.661.600	10.408.300
abzgl. positiver Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.677.300	9.261.000
zzgl. Tilgung	7.750.000	7.350.000
zu veranschlagender Kreditbedarf	10.661.600	8.497.300

7.26 Übersicht über die nach § 20 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets (§ 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Budgets im Ergebnis- und Finanzplan			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	der Produktgruppen, Unterproduktgruppen und Produkte	mit Ausnahme folgender Konten
1	Produktbereich 1 -Zentrale Verwaltung-	Produktbereich 1	-
2	Produktbereich 2 -Schule und Kultur-	Produktbereich 2	-
3	Produktbereich 3 -Soziales und Jugend	Produktbereich 3	-
4	Produktbereich 4 -Gesundheit und Sport-	Produktbereich 4	-
5	Produktbereich 5 -Gestaltung der Umwelt-	Produktbereich 5	-
6	Produktbereich 6 -Zentrale Finanzleistungen-	Produktbereich 6	-

7.27 Übersicht der Produkte

Produkt	Produktbezeichnung	FD-Nr.	Fachdienst	Ausschuss	Produktverantwortlich
11110	Aufgaben der Kreisorgane	013	Landrätin, Politik und Kommunikation	HA	Frau Seidler
11121	Rechnungs- und Gemeindeprüfung	04	RPA	HA	Frau Springer
11122	Schulaufsicht	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
11123	Aufgaben des Schutzes von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem Kindertagesstättengesetz	31	Jugend und Bildung	JHA	Herr Leeske
11124	Kommunalaufsicht	42	Recht	HA	Herr Munzke
11130	Personalrat	02	Personalrat	HA	Herr Ramcke
11131	Gleichstellungsbeauftragte	03	Gleichstellungsbeauftragte	SGGS	Frau Frahm
11132	Beauftragter für Menschen mit Behinderungen im Kreis Pinneberg	05	Beauftragter für Menschen mit Behinderungen	SGGS	Frau Heesch
11140	Teilleitungen der Verwaltung	L	Landrätin	HA	Frau Heesch
11150	Rechtsangelegenheiten	42	Recht	HA	Frau Hübl
11151	Zentrale Vergabestelle	42	Recht	HA	Frau Hübl
11154	Koordinierung von Flüchtlingsangelegenheiten	016	Stabsstelle Integration	HA	Frau Köhnke
11161	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	013	Landrätin, Politik und Kommunikation	HA	Frau Seidler
11164	Bürgerservice	13	Innerer Service	WRV	Frau Richter
11171	Finanzverwaltung	11	Controlling und Finanzen	HA	Herr Bollwahn
11172	Sozialplanung und Steuerung	30	Sozialplanung und Steuerung	HA	Herr Schwerin
11173	Personalsteuerung	12	Personal, Organisation und strategische IT	HA	Frau Thies-Klapp
11174	Stellenpool	12	Personal, Organisation und strategische IT	HA	Frau Thies-Klapp
11175	Organisation und strategische EDV	12	Personal, Organisation und strategische IT	HA	Frau Thies-Klapp
11176	Arbeits- und Gesundheitsschutz	12	Arbeits- und Gesundheitsschutz (FD 12-4)	HA	Frau Thies-Klapp
11177	Abgeordnete Mitarbeiter / Kliniken / Gutachterausschuss/ Altersteilzeit	12	Personal, Organisation und strategische IT	HA	Frau Thies-Klapp
11178	E-Government	017	Stabsstelle E-Government	HA	Frau Köhnke
11181	Interne Dienstleistungen	13	Innerer Service	HA	Frau Richter
11182	BgA Schilderprägung	14	Gebäudemanagement	HA	Herr Tödter

11183	BgA Gebäudemanagement	14	Gebäudemanagement	HA	Herr Tödter
11184	Personalservice	12	Personal, Organisation und strategische IT	HA	Frau Thies-Klapp
11185	Kasse	11	Controlling und Finanzen	HA	Herr Bollwahn
11186	Geschäftsbuchhaltung	11	Controlling und Finanzen	HA	Herr Bollwahn
11187	Vollstreckung	11	Controlling und Finanzen	HA	Herr Bollwahn
11188	BgA Kantine	13	Innerer Service	HA	Frau Richter
11189	Gebäudemanagement	14	Gebäudemanagement	HA	Herr Tödter
12100	Statistik und Wahlen	42	Recht	HA	Herr Munzke
12110	Zensus	018	Erhebungsstelle Zensus	HA	Frau Heesch
12212	Gesundheit	32	Gesundheit	SGGS	Frau Dr. Roschning
12213	Waffen, Jagd, Ordnung	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
12214	Ausländerwesen, Ausländerrecht	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
12222	Verkehrslenkung	25	Straßenbau und Verkehrssicherheit	WRV	Frau Stuhr
12223	Eigene Geschwindigkeitsüberwachung	25	Straßenbau und Verkehrssicherheit	WRV	Frau Stuhr
12225	Führerscheinangelegenheiten	24	Straßenverkehr	USO	Frau Koppelmann
12226	Zulassungsstelle	24	Straßenverkehr	USO	Frau Koppelmann
12231	Lebensmittel- und Bedarfsgegenstände-	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
12232	Veterinär - Tiergesundheit, Tierschutz,	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
12240	Gesundheitlicher Umweltschutz	26	Umwelt	USO	Herr von Thun
12600	Brandschutz (Feuerwehrwesen)	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
12710	Rettungsdienst	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
12719	BGA Neubau Rettungswache	14	Gebäudemanagement	HA	Herr Tödter
12720	Rettungsleitstelle	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
12800	Katastrophenschutz	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
21100	Grundschulen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
21200	Hauptschulen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
21300	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
21500	Realschulen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
21600	Kombinierte Haupt- und Realschulen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske

21710	Ludwig-Meyn-Schule Uetersen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
21720	Wolfgang-Borchert-Gymnasium Halstenbek	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
21730	Förderung anderer Gymnasien	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
21800	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
22110	Heidewegschule Appen-Etz	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
22120	Raboischschule Elmshorn	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
22130	Sonderschulen anderer Träger	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
23110	Berufsfachschule Pinneberg	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
23120	Berufsfachschule Elmshorn	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
23220	Berufliches Gymnasium Elmshorn	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
23310	Berufsschule Pinneberg	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
23320	Berufsschule Elmshorn	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
23330	Berufliche Schulen anderer Träger	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
23400	Sonstige berufliche Schulen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
24100	Schülerbeförderung	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
24200	Fördermaßnahmen für Schüler	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
24300	Sonstige schulische Aufgaben	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
24320	Pinneberg-Heim Hadersleben	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
24330	Schulpsychologische Dienst	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
24380	Schulsozialarbeit und Verpflegung im Hort	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
25210	Kreisarchiv	13	Innerer Service	HA	Frau Richter
25220	Landdrostei Pinneberg	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
25230	nichtwissenschaftliche Museen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
25300	Zoologische und Botanische Gärten / Arboretum	40	Regionalplanung und Europa	WRV	Herr Köhler
26100	Theater	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
26200	Musikpflege	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
27100	Volkshochschulen	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn

31120	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31140	Hilfen zur Gesundheit	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31150	Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31160	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistung nach dem 4. Kapitel SGB XII, Kosten der abgeschlossen Gutachten	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31170	Ausgleichsbetrag und Erstattungsbetrag für Kosten der Sozialhilfe nach § 5 AG-SGB XII und sonstige Erstattungen	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31180	Leistung zur Bildung- und Teilhabe nach SGB XII	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31190	Verwaltung der Sozialhilfe	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31200	Grundsicherung für Arbeitsuchende	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31210	ARGE Jobcenter	12	Personal, Organisation und strategische IT	HA	Frau Thies-Klapp
31280	Leistung zur Bildung- und Teilhabe nach SGB II	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31300	Hilfen für Asylbewerber	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31380	Leistungen zur Bildung- und Teilhabe nach AsylbLB	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31400	Eingliederungshilfe gem. SGB IX	34	Teilhabe	SGGS	Frau Keil
31500	Soziale Einrichtungen	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
31550	Einrichtungen für Asylbewerber	14	Gebäudemanagement	HA	Herr Tödter
32100	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
32110	BVG/Leistungen für leistungsberechtigte Personen nach dem BVG	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
34100	Unterhaltsvorschussleistungen	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Frau Bredehorn
34300	Betreuungsleistungen	32	Gesundheit	SGGS	Frau Dr. Roschning
34580	Leistungen zur Bildung- und Teilhabe nach § 6b BKGG	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	35	Soziales	SGGS	Frau Bredehorn
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	31	Jugend und Bildung	JHA	Herr Leeske
36200	Jugendarbeit	31	Jugend und Bildung	JHA	Herr Leeske
36310	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	31	Jugend und Bildung	JHA	Herr Leeske
36320	Förderung der Erziehung in der Familie	31	Jugend und Bildung	JHA	Herr Leeske
36330	Hilfe zur Erziehung / Hilfe für junge Volljährige	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Helms
36340	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Helms

36341	Hilfen zur Erziehung für junge Volljährige	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Helms
36342	Inobhutnahme	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Helms
36343	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Helms
36350	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Gerichtshilfen	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Helms
36390	Verwaltung der Jugendhilfe FD 33	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Helms
36391	Verwaltung der Jugendhilfe FD 31	31	Jugend und Bildung	JHA	Herr Leeske
36397	umA- Verwaltung der Jugendhilfe	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Helms
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	31	Jugend und Bildung	JHA	Herr Leeske
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit	31	Jugend und Bildung	JHA	Herr Leeske
36700	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	33	Jugend / Soziale Dienste	JHA	Herr Leeske
36760	Einrichtung zur Inobhutnahme unbegleiteter, minderjähriger Flüchtlinge	14	Gebäudemanagement	HA	Herr Tödter
41100	Krankenhäuser	11	Controlling und Finanzen	HA	Herr Bollwahn
41110	Beteiligung an den Kliniken	42	Recht	HA	Frau Hübl
41200	Gesundheitseinrichtungen	32	Gesundheit	SGGS	Frau Dr. Roschning
41411	Amtsärztlicher Dienst	32	Gesundheit	SGGS	Frau Dr. Roschning
41412	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	32	Gesundheit	SGGS	Frau Dr. Roschning
41414	Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst	32	Gesundheit	SGGS	Frau Dr. Roschning
41415	Sozialpsychiatrischer Dienst	32	Gesundheit	SGGS	Frau Dr. Roschning
41417	Infektionsschutz	32	Gesundheit	SGGS	Frau Dr. Roschning
41418	Impfzentrum	-	Fachbereich Service, Recht und Bauen	HA	Frau Dräger
41420	Fleischhygiene	22	Sicherheit und Verbraucherschutz	USO	Frau Dr. Lange
42100	Förderung des Sports	31	Jugend und Bildung	SKS	Herr Leeske
51110	Regionalmanagement	40	Regionalmanagement	WRV	Herr Köhler
51120	Aufgaben des Gutachterausschusses	L	Stabstellen und Zentralfunktionen	HA	Herr Willmann
51130	Förderung des Radverkehrs	-	Fachbereich Ordnung	WRV	Frau Schucht
52110	Zuwendungsbau	14	Gebäudemanagement	HA	Herr Tödter
52100	Bau- und Grundstücksordnung	43	Planen und Bauen	WRV	Frau Grün
52200	Wohnbauförderung	11	Controlling und Finanzen	WRV	Herr Bollwahn
53100	BgA Elektrizitätsversorgung	14	Gebäudemanagement	HA	Herr Tödter

52300	Denkmalschutz und -pflege	14	Gebäudemanagement	WRV	Herr Tödter
53710	Entgelthaushalt Abfall	13	Service	WRV	Frau Richter
53720	Sonstige Abfallwirtschaft	13	Service	HA	Frau Richter
53730	Abfallüberwachung	13	Service	WRV	Frau Richter
53740	Bodenschutz	26	Umwelt	USO	Herr von Thun
53800	Abwasserbeseitigung	26	Umwelt	USO	Herr von Thun
54100	Gemeindestraßen	25	Straßenbau und Verkehrssicherheit	WRV	Herr Pooth
54210	Kreisstraßen	25	Straßenbau und Verkehrssicherheit	WRV	Herr Pooth
54230	BgA Straßenmeisterei	25	Straßenbau und Verkehrssicherheit	WRV	Herr Pooth
54700	ÖPNV	41	SVG ÖPNV-Management	HA	Herr Mozer
54710	Eigene Verkehrsunternehmen	42	Recht	HA	Frau Hübl
55200	Öffentliche Gewässer	26	Umwelt	USO	Herr von Thun
55400	Naturschutzaufgaben	26	Umwelt	USO	Herr von Thun
56100	Umweltschutzmaßnahmen / Abfall	26	Umwelt	USO	Herr von Thun
57100	Wirtschaftsförderung	42	Recht	HA	Frau Hübl
57300	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	42	Recht	HA	Frau Hübl
57310	IT-Zweckverband	12	Personal, Organisation und strategische IT	HA	Frau Thies-Klapp
57500	Tourismus	43	Planen und Bauen	WRV	Herr Köhler
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen,	11	Controlling und Finanzen	FinA	Herr Bollwahn
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	11	Controlling und Finanzen	FinA	Herr Bollwahn

7.28 Haushaltsregeln

Zweckbindungen / Deckungsfähigkeiten nach § 21 GemHVO-Doppik

Zweckbindungen gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO-Doppik ergeben sich aus den in der Finanzsoftware hinterlegten Deckungskreisen. Die Übersicht der eingerichteten Deckungskreise mit unechter Deckungsfähigkeit und den dem jeweiligen Deckungskreis zugeordneten Produktkonten ist als Anlage 7.29 beigefügt.

Zweckgebundene Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen können die entsprechenden Ansätze für Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen erhöhen. Dies gilt ebenso für Mehreinzahlungen bei investiven Maßnahmen (Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen).

Zweckgebundene Mindererträge und die dazugehörigen Mindereinzahlungen vermindern die entsprechenden Ansätze für Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen. Dies gilt ebenso für Mindereinzahlungen bei investiven Maßnahmen (Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen).

Deckungsfähigkeiten nach § 22 GemHVO-Doppik

Sämtliche Aufwendungen der Kontengruppen 50 (Personalaufwendungen), 51 (Versorgungsaufwendungen) und 541 (Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen) sind innerhalb eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) gegenseitig deckungsfähig.

Sämtliche Auszahlungen der Kontengruppen 70 (Personalauszahlungen), 71 (Versorgungsauszahlungen) und 741 (Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen) sind innerhalb eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) gegenseitig deckungsfähig.

Sämtliche Aufwendungen der Kontengruppen 50 und 51 können innerhalb eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) zur Deckung von Aufwendungen der Kontengruppen 52, 53, 54 und 55 herangezogen werden.

Sämtliche Auszahlungen der Kontengruppen 70 und 71 können innerhalb eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) zur Deckung von Auszahlungen der Kontengruppen 72, 73, 74 und 75 herangezogen werden.

Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen in den Kontengruppen 50 und 51 bzw. 70 und 71 können innerhalb eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) durch Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen in den Kontengruppen 52, 53, 54 oder 55 bzw. 72, 73, 74 oder 75 gedeckt werden. Über Mehrbedarfe, die die Wertgrenze 50.000 € überschreiten, entscheidet der Hauptausschuss.

Sämtliche Aufwendungen der Kontengruppen 52 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen), 53 (Transferaufwendungen), 54 (Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) und 55 (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) sind innerhalb eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen sind zweckgebundene Mittel, Verfügungsmittel sowie Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen.

Sämtliche Auszahlungen der Kontengruppen 72 (Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen), 73 (Transferauszahlungen), 74 (Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) und 75 (Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen) sind innerhalb eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen sind zweckgebundene Mittel sowie Verfügungsmittel.

Sämtliche Auszahlungen innerhalb eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) innerhalb der Kontengruppe 78 sind gegenseitig deckungsfähig.

Ist der Finanzierungssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch wie die ordentliche Tilgung, sind zahlungswirksame Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets bzw. Produktbereiches (1-Steller) zugunsten von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des entsprechenden Budgets einseitig deckungsfähig.

Buchungen auf nicht beplanten Produktkonten gelten nicht als außerplanmäßige Ausgaben, sofern es sich bei dem Produktkonto um eine freiwillige Tiefergliederung der Produktrahmen- bzw. Kontenrahmen-Zuordnungsvorschriften handelt.

Übertragung von Haushaltsermächtigungen nach § 23 GemHVO-Doppik

Im Ergebnisplan sind alle Aufwendungen und dazugehörige Auszahlungen vollständig übertragbar. Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung übertragbar. Der Fachdienst Controlling und Finanzen kann im Hinblick auf die finanzielle Lage des Kreises die Übertragbarkeit generell oder für einzelne Bereiche einschränken bzw. ausschließen.

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 95 d GO

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind grundsätzlich durch eine sorgfältige Mittelbewirtschaftung zu vermeiden. Lässt sich trotz Ausschöpfung aller Einsparungs- und anderweitigen Finanzierungsmöglichkeiten die Überschreitung eines Ansatzes nicht vermeiden, so ist die Deckung als über- oder außerplanmäßige Aufwendung und Auszahlung im Sinne des § 95 d Abs. 1 GO zu behandeln.

Verpflichtungen, die zu über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen führen, dürfen bis zur Höhe von 50.000 Euro erst nach Genehmigung durch den Landrat, darüber hinaus erst nach Beschlussfassung durch den Kreistag eingegangen werden (§ 57 KrO i. V. mit § 95 d GO). Die Überschreitung des Ansatzes ohne vorliegenden Beschluss ist unzulässig.

7.29 Zweckbindungen / Deckungsfähigkeiten nach § 21 GemHVO-Doppik

Deckungskreis: 7001

Typ: *echte und unechte Deckung*
Sprachfördermittel des Landes
11122.414110
11122.531200
11122.531700

Deckungskreis: 7002

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Sprachfördermittel des Landes
11122.614110
11122.731200
11122.731700

Deckungskreis: 7003

Typ: *echte und unechte Deckung*
Integrationspauschale
11154.448110
11154.531210

Deckungskreis: 7004

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Integrationspauschale
11154.648110
11154.731210

Deckungskreis: 7005

Typ: *echte und unechte Deckung*
Fahrschulüberwachung
12225.431103
12225.545700

Deckungskreis: 7006

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Fahrschulüberwachung
12225.631103
12225.745700

Deckungskreis: 7007

Typ: *echte und unechte Deckung*
KBA-Gebührenanteile
12226.431102
12226.545000

Deckungskreis: 7008

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
KBA-Gebührenanteile
12226.631102
12226.745000

Deckungskreis: 7009

Typ: *echte und unechte Deckung*
Entschädigung Fw-Lehrgänge
12600.448100
12600.545200

Deckungskreis: 7010

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Entschädigung Fw-Lehrgänge
12600.648100
12600.745200

Deckungskreis: 7011

Typ: *echte und unechte Deckung*
Komplementärmittel Kat-Schutz
12800.414100
12800.525100
12800.526210
12800.531810

Deckungskreis: 7012

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Komplementärmittel Kat-Schutz
12800.614100
12800.725100
12800.726210
12800.731810

Deckungskreis: 7013

Typ: *echte und unechte Deckung*
Bufdis, Heidewegschule
22110.414000
22110.526210

Deckungskreis: 7014

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Bufdis, Heidewegschule
22110.614000
22110.726210

Deckungskreis: 7015

Typ: *echte und unechte Deckung*
Bufdis, Raboisenschule
22120.414000
22120.526210

Deckungskreis: 7016

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Bufdis, Raboisenschule
22120.614000
22120.726210

Deckungskreis: 7017

Typ: *echte und unechte Deckung*
Kostenerstattung Umschüler KBS
Pinneberg
23310.448400
23310.545100

Deckungskreis: 7018

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Kostenerstattung Umschüler KBS
Pinneberg
23310.648400
23310.745100

Deckungskreis: 7019

Typ: *echte und unechte Deckung*
Kostenerstattung Umschüler KBS
Elmshorn
23320.448400
23320.545100

Deckungskreis: 7020

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Kostenerstattung Umschüler KBS
Elmshorn
23320.648400
23320.745100

Deckungskreis: 7021

Typ: *echte und unechte Deckung*
Bufdis, Schülerbeförderung
24100.414000
24100.526210

Deckungskreis: 7022

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Bufdis, Schülerbeförderung
24100.614000
24100.726210

Deckungskreis: 7023

Typ: *echte und unechte Deckung*
Erstattung BAFÖG
24200.448100
24200.533930

Deckungskreis: 7024

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Erstattung BAFÖG
24200.648100
24200.733930

Deckungskreis: 7025

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Schulsozialarbeit
 24380.414110
 24380.527100
 24380.531200

Deckungskreis: 7026

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Schulsozialarbeit
 24380.614110
 24380.727100
 24380.731200

Deckungskreis: 7027

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Landesblindengeld
 35100.421100
 35100.533930

Deckungskreis: 7028

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Landesblindengeld
 35100.621100
 35100.733930

Deckungskreis: 7029

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Tagespflege
 36100.448800
 36100.448810
 36100.448811
 36100.448812
 36100.531800
 36100.531830
 36100.531831
 36100.531832
 36100.533110
 36100.533120
 36100.533121
 36100.533122
 36100.533130
 36100.533131
 36100.533140
 36100.533141

36100.533150
 36100.533151
 36100.545200
 36100.545800

Deckungskreis: 7030

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Tagespflege
 36100.648800
 36100.648810
 36100.648811
 36100.648812
 36100.731800
 36100.731830
 36100.731831
 36100.731832
 36100.733110
 36100.733120
 36100.733121
 36100.733122
 36100.733130
 36100.733131
 36100.733140
 36100.733141
 36100.733150
 36100.733151
 36100.745200
 36100.745800

Deckungskreis: 7031

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Landesmittel "Schutzengel"
 36320.414100
 36320.531830

Deckungskreis: 7032

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Landesmittel "Schutzengel"
 36320.614100
 36320.731830

Deckungskreis: 7033

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Kita-Landesmittel
 36500.414100
 36500.531200
 36500.531202
 36500.531800

Deckungskreis: 7034

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Kita-Landesmittel
 36500.614100
 36500.731200
 36500.731202
 36500.731800

Deckungskreis: 7035

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Kita-Landesmittel Flüchtlinge
 36500.414107
 36500.531207

Deckungskreis: 7036

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Kita-Landesmittel Flüchtlinge
 36500.614107
 36500.731207

Deckungskreis: 7037

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Kita Kostenausgleich Hamburg
 36500.414120
 36500.531220

Deckungskreis: 7038

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Kita Kostenausgleich Hamburg
 36500.614120
 36500.731220

Deckungskreis: 7039

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Kita Betriebskosten U3
 36500.414130
 36500.531250
 36500.531850

Deckungskreis: 7040

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Kita Betriebskosten U3
 36500.614130
 36500.731250
 36500.731850

Deckungskreis: 7041

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Kita Ganztagsbetreuung
 36500.414140
 36500.531260
 36500.531840

Deckungskreis: 7042

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Kita Ganztagsbetreuung
 36500.614140
 36500.731260
 36500.731840

Deckungskreis: 7043

Typ: *echte und unechte Deckung*
 Kita Sprachförderung
 36500.414150
 36500.531240
 36500.531830

Deckungskreis: 7044

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
 Kita Sprachförderung
 36500.614150
 36500.731240
 36500.731830

Deckungskreis: 7045

Typ: *echte und unechte Deckung*
Kita U3 Konnexität
36500.414170
36500.531270

Deckungskreis: 7046

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Kita U3 Konnexität
36500.614170
36500.731270

Deckungskreis: 7047

Typ: *echte und unechte Deckung*
Kita päd. Fachberatung
36500.414180
36500.531280
36500.531880

Deckungskreis: 7048

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Kita päd. Fachberatung
36500.614180
36500.731280
36500.731880

Deckungskreis: 7049

Typ: *echte und unechte Deckung*
Kita Qualitätsentwicklung
36500.414190
36500.531290
36500.531890

Deckungskreis: 7050

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Kita Qualitätsentwicklung
36500.614190
36500.731290
36500.731890

Deckungskreis: 7051

Typ: *echte und unechte Deckung*
Kita Betriebskostenzuschüsse
36500.531230
36500.531820

Deckungskreis: 7052

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Kita Betriebskostenzuschüsse
36500.731230
36500.731820

Deckungskreis: 7053

Typ: *echte und unechte Deckung*
ambulante Suchtkrankenhilfe
41415.414100
41415.531830

Deckungskreis: 7054

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
ambulante Suchtkrankenhilfe
41415.614100
41415.731830

Deckungskreis: 7055

Typ: *echte und unechte Deckung*
Zuwendungen Förderfonds Nord
51110.414500
51110.545220

Deckungskreis: 7056

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Zuwendungen Förderfonds Nord
51110.614500
51110.745220

Deckungskreis: 7057

Typ: *echte und unechte Deckung*
Naturschutz und Natur 2000
55400.414100
55400.524100
55400.531100
55400.542900

Deckungskreis: 7058

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Naturschutz und Natur 2000
55400.614100
55400.724100
55400.731100
55400.742900

Deckungskreis: 7059

Typ: *echte und unechte Deckung*
Familienzentren
36320.414120
36320.531840

Deckungskreis: 7060

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Familienzentren
36320.614120
36320.731840

Deckungskreis: 7061

Typ: *echte und unechte Deckung*
Modellprojekt inklusive Kita
31190.414100
31190.533930

Deckungskreis: 7062

Typ: *Vorgemerkte echte und unechte Deckung*
Modellprojekt inklusive Kita
31190.614100
31190.733930

Deckungskreis: 7071

Typ: *echte und unechte Deckung*
Gemeindestraßen
54100.414100
54100.416200
54100.457300
54100.531200
54100.549800

Deckungskreis: 7072

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Gemeindestraßen
54100.614100
54100.731200

Deckungskreis: 7073

Typ: *echte und unechte Deckung*
Entgelthaushalt Abfall
53710.416200
53710.431100
53710.432100
53710.432110
53710.432120
53710.432130
53710.438100
53710.441100
53710.448400
53710.448500
53710.448600
53710.448700
53710.448800
53710.452100
53710.454200
53710.456200
53710.458211
53710.458212
53710.458260
53710.458300
53710.458900
53710.459100
53710.461200
53710.465100
53710.472100
53710.481110
53710.491200
53710.501100
53710.501120
53710.501200
53710.501220
53710.502100
53710.502200
53710.503200
53710.504100
53710.511200
53710.521100

53710.523100
53710.524100
53710.524110
53710.526100
53710.526200
53710.527100
53710.529100
53710.531510
53710.531600
53710.531610
53710.541100
53710.542900
53710.542910
53710.543100
53710.543130
53710.544100
53710.545200
53710.545500
53710.545700
53710.549800

Deckungskreis: 7074

Typ: *Vorgemerkte echte und unechte Deckung*

Entgelthaushalt Abfall

53710.631100
53710.632100
53710.632110
53710.632120
53710.632130
53710.641100
53710.648400
53710.648500
53710.648600
53710.648700
53710.648800
53710.652100
53710.656200
53710.659100
53710.661200
53710.665100
53710.701100
53710.701120

53710.701200
53710.701220
53710.702100
53710.702200
53710.703200
53710.704100
53710.711200
53710.714100
53710.721100
53710.723100
53710.724100
53710.724110
53710.726100
53710.726200
53710.727100
53710.729100
53710.731510
53710.731600
53710.731610
53710.741100
53710.742900
53710.742910
53710.743100
53710.743130
53710.744100
53710.745200
53710.745500
53710.745700

Deckungskreis: 7075

Typ: *echte und unechte Deckung*

Fleischhygiene
41420.431100
41420.431110
41420.446100
41420.448000
41420.448100
41420.448200
41420.448400
41420.448600
41420.448700
41420.448800
41420.527100

41420.531700
41420.541100
41420.542900
41420.543100
41420.544100
41420.545100
41420.545800

Deckungskreis: 7076

Typ: *Vorgemerkte echte und unechte Deckung*

Fleischhygiene

41420.631100
41420.631110
41420.646100
41420.648000
41420.648100
41420.648200
41420.648400
41420.648600
41420.648700
41420.648800
41420.726100
41420.726200
41420.727100
41420.731700
41420.741100
41420.742900
41420.743100
41420.744100
41420.745100
41420.745800

Deckungskreis: 7077

Typ: *Vorgemerkte echte und unechte Deckung*

Kompensationsgelder Natursch. -
investiv-
55400.681200
55400.688110
55400.781810
55400.782100

Deckungskreis: 7079

Typ: *echte und unechte Deckung*

Erstattung Verdienstaussfall

36200.448100

36200.545700

Deckungskreis: 7080

Typ: *Vorgemerkte echte und unechte Deckung*

Erstattung Verdienstaussfall

36200.648100

36200.745700

Deckungskreis: 7081

Typ: *echte und unechte Deckung*

Frauenberatungsstellen

11131.414100

11131.531800

Deckungskreis: 7082

Typ: *Vorgemerkte echte und unechte Deckung*

Frauenberatungsstellen

11131.614100

11131.731800

Deckungskreis: 7087

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

ÖPNV-Landesmittel

54700.414100

54700.448100

54700.531600

Deckungskreis: 7088

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

ÖPNV-Landesmittel

54700.614100

54700.648100

54700.731600

7.30 Aus den strategischen Zielen abgeleiteten operative Ziele

Lfd. Nr.	Produkte	Produktbezeichnung	Operative Ziele
1	11112	Heimaufsicht	Verbesserung der Situation der Einrichtungsbewohner/- innen durch jährlich 2 Informationsveranstaltungen für Führungskräfte der Einrichtungen
2	11131	Gleichstellungsbeauftragte	<p>Ziel der Gleichstellungsarbeit ist die paritätische Besetzung der unterschiedlichen Besoldungs- / Entgeltgruppen und eine gute Vereinbarkeit von Familie und Beruf für Frauen und Männer. Um dies zu erreichen werden Beratungen angeboten, an Auswahlgesprächen und an Arbeitskreisen teilgenommen, es werden regelmäßig Gespräche mit der Spitze der Verwaltung geführt und nach Bedarf Veranstaltungen angeboten.</p> <p>Ziel der Gleichstellungsarbeit ist es, durch geeignete Mitwirkung, Aktionen und Maßnahmen die Nachteile der geschlechterspezifischen Arbeitsteilung zu kompensieren und die daraus resultierenden negativen Einflüsse auf die Erwerbsbiografie zu minimieren. Dies geschieht in Zusammenarbeit mit unterschiedlichen Netzwerken und umfasst Veranstaltungen für Arbeitgebende und Arbeitnehmende.</p> <p>Ziel der Gleichstellungsarbeit ist es, die politische Teilhabe von Frauen zu erhöhen. Um dies zu erreichen wird eine entsprechend ausgerichtete Öffentlichkeits-, Informations- und Netzwerkarbeit geleistet, die bei Bedarf durch geeignete Veranstaltungen unterstützt wird.</p> <p>Ziel der Gleichstellungsarbeit ist es, Gewalt gegen Frauen zu reduzieren. Dazu soll das Thema enttabuisiert werden. Geeignete Schulungs- und Hilfsangebote sowie die notwendige Netzwerkarbeit sind hierzu zu verankern. Den Frauenfacheinrichtungen im Kreis Pinneberg kommt hierfür eine zentrale Rolle zu. Sie übernehmen die Beratung und Betreuung von betroffenen Frauen.</p>
3	11150	Rechtsangelegenheiten	Erreichen einer durchschnittlichen jährlichen Stattgabequote bauaufsichtlicher Klageverfahren unter 21 % durch rechtssichere Entscheidungen (Mitwirkung beim Benchmarking)
4	11164	Bürgerservice	Stärkung der Kooperation mit Verwaltungen zur Übernahme der „Überlauftelefonie“ oder der vollständigen Telefonie
5	11189	Gebäudemanagement	Bereitstellung der erforderlichen Räumlichkeiten zur Sicherung der Arbeitsfähigkeit der Kreisverwaltung
6	12213 12214 12231 12232 12600 12710 12720 12800 41420	Waffen, Jagd, Ordnung Ausländerw., Ausländerrecht Lebensmittelüberwachung Veterinär - Tiergesundheit, Tierschutz, Tierkörperbeseitigung Brandschutz Rettungsdienst / Digitalfunk soweit nicht Leitstelle Rettungsleitstelle (Kore) Katastrophenschutz Fleischhygiene (KoRe)	<ul style="list-style-type: none"> - Prüfung, Machbarkeitsstudie und ggf. Planung des Bedarfs für einen dritten Bauabschnitt der Kreisfeuerwehrzentrale. - Integration der DLRG in den Katastrophenschutz nach Besonderer Anerkennung. - Kooperationsverträge mit Kreisfeuerverband und DRK aushandeln, verschriften, beschließen und unterschreiben lassen. - Möglichkeiten der Attraktivitätssteigerung in Zeiten schwindender Mitgliedszahlen. - PSNV Strukturen im Kreis vernetzen und stärken. - Mitwirkung bei der Erstellung eines Social-Media Konzeptes. - Infrastrukturvorhaben (insbesondere Gebäude) bei allen Beteiligten des KatS bedarfsgerecht entwickeln und ggf. fördern. - Technische Innovationen auf Grundlage des RDG, BrSchG und von spezifischen Kundenanforderungen einführen. - Planung der Erneuerung des regionsweiten digitalen Alarmierungsnetzes. - Effiziente Nutzung der hervorragenden baulichen Möglichkeiten der neuen KRLS. - Förderung wissenschaftlichen Arbeitens im Zusammenwirken mit örtlichen und überörtlichen Hochschulen als Grundlage für eine evidenzbasierte Weiterentwicklung der Prozesse innerhalb der KRLS. - Verbesserung der Tierschutzsituation in landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen.

			<ul style="list-style-type: none"> - Fachliche Weiterentwicklung in der Lebensmittelüberwachung, um angesichts neuer Methoden, Technologien und Vertriebswege das hohe Niveau zu halten Nutzung neuer technischer Möglichkeiten fördern. Weiterentwicklung der Standards und Algorithmen und technischen Möglichkeiten. - Kapazitäten für Beratung und Dienstleistung für die Lebensmittel erzeugenden und handelnden Betriebe erhalten, Primärerzeuger von tierischen und pflanzlichen Lebensmitteln stärker in den Blick nehmen. - Bewältigung der Herausforderungen im Zusammenhang mit der Veröffentlichungspflicht von - Kontrollergebnissen nach § 40 LFBG. - Vorbereitung für Tierseuchenkrisen intensivieren.
7	12222 12223 54100 54210 54230 51130	Verkehrslenkung Eigene Geschwindigkeitsüberwachung Gemeindestraßen Kreisstraßen inkl. Straßenmeisterei BGA Straßenmeisterei Förderung des Radverkehrs	<ul style="list-style-type: none"> - Fortschreibung und Optimierung des Konzeptes zur Erhaltung der Kreisstraßen mit dem Ziel, der Erhaltung / Verbesserung der baulichen Qualität der Kreisstraßen. - Erhöhung der verkehrlichen Leistungsfähigkeit von Kreisstraßen im Rahmen von Straßensanierungsmaßnahmen. - Erstellung eines Konzeptes zur Aufrechterhaltung/Verbesserung der Radwegeinfrastruktur an Kreisstraßen für den Alltagsradverkehr. - Erstellung eines Brückenkatasters zum langfristigen Monitoring, Erhalt bzw. Neubau der Brücken- und Durchlassbauwerke an Kreisstraßen - Entwicklung eines Konzeptes zum Straßenbegleitgrün, gemeinsam mit dem Fachdienst Umwelt - Optimierung des Konzeptes zur Geschwindigkeitsüberwachung im Kreis - Umsetzung des Projektes der elektronischen Aktenführung in der Bußgeldstelle bis 2023 - Erstellung und Umsetzung eines neuen Verkehrskonzeptes für die Insel Helgoland in enger Abstimmung mit der Gemeinde
8	12225 12226	Führerscheinangelegenheiten Zulassungsstelle	<ul style="list-style-type: none"> - Verstärkte fachliche und persönliche Qualifizierung der Mitarbeiter/innen. - Der Fachdienst Straßenverkehr entwickelt in Zusammenarbeit mit dem Fachdienst Service ein Konzept zur Terminvergabe in die Zulassung und der Führerscheinstelle. - Zeit- und adressatengerechtes Umsetzungskonzept für die Vorgaben des eGovernmentgesetzes im Rahmen des E-Government-Projektes.
9	12240 53730 53740 55200 55400 56100	Gesundheitlicher Umweltschutz Abfallüberwachung Bodenschutz Öffentliche Gewässer (Wasserbehörde) Naturschutzaufgaben Umweltschutzmaßnahmen (inkl. Klimaschutz)	<ul style="list-style-type: none"> - Wir erfassen konsequent alllastverdächtige Standorte und Altlasten, untersuchen diese und verfolgen deren Sanierung oder Sicherung. - Für den nachhaltigen Umgang mit dem Schutzgut Boden wenden wir verstärkt das Instrument „vorsorgender Bodenschutz“ an. - Wir schreiben das Bodenschutz- und Altlasteninformationssystem und die Altlasteninformationen im GIS fort und halten diese aktuell. Die Standortinformationen schalten wir als Planungshilfe für die Bau- und Planungsämter frei. - Wir schützen das Grundwasser und sichern damit die Bereitstellung von Trinkwasser. - Landschaftsschutzgebiete dienen dem Schutz natürlicher Lebensgrundlagen und der Erhaltung der Erholungsfunktion der Landschaft; hierfür überarbeiten wir die jeweiligen Verordnungen in enger Abstimmung mit den Kommunen und aktualisieren die Ausweisungen fortlaufend. - Wir fördern den ehrenamtlichen Naturschutz durch umfangreiche Projektunterstützung und Bündelung von Aktivitäten in Moor- und Niederungslebensräumen. - Wir unterstützen die naturnahe Pflege der Gewässer. - Wir stärken den Hochwasserschutz durch intensive Berücksichtigung bei wasserrechtlichen Zulassungen und Beratung der Kommunen. Die Inanspruchnahme neuer Flächen für Siedlungen und Verkehr reduzieren wir; das Potential an

			<p>Retentionsflächen gilt es umfangreich zu nutzen; die Vernässung der Moore, der Erhalt der gewässergebundenen Lebensräume und der Rückhalt von Wasser in der Landschaft fördern wir durch entsprechende Maßnahmen.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wir bringen Belange des gesundheitlichen Umweltschutzes aktiv in Planungen und Vorhaben ein. - Zur Erhaltung der Gesundheit der Menschen handeln wir vorbeugend präventiv als auch regulierend ordnungsbehördlich. - Zur Erhöhung der Biodiversität setzen wir uns ein für eine insekten- und vogelfreundliche Gestaltung und Pflege der Grünflächen bei weitest gehendem Verzicht auf Pflanzenschutzmittel. Wir kommunizieren die Anregung des Kreistages, dass auch die kreisangehörigen Gemeinden im Rahmen ihrer Möglichkeiten eine insekten- und vogelfreundliche Gestaltung und Pflege ihrer Grünflächen vorsehen. Das Projekt „Verbesserung der Biodiversität in der Natur in Dorf und Stadt“ unterstützen wir im Rahmen unserer Möglichkeiten. - Das Projekt „Himmelmoor“ unterstützen wir wegen der Bedeutung und der Erhaltungswürdigkeit des Gebietes für die nachfolgenden Generationen im Rahmen unserer Möglichkeiten in enger Abstimmung mit unseren Gremien. - Wir wollen die Bürgerinnen und Bürger, insbesondere Kinder und Jugendliche, für nachhaltiges und ressourcenschonendes Denken und Handeln sensibilisieren. - Wir setzen das Klimaschutzkonzept des Kreises Pinneberg in enger Abstimmung mit der interfraktionellen AG Klimaschutz und dem Ausschuss für Umwelt, Sicherheit und Ordnung um und schreiben es fort. - Nachhaltige Entwicklung gehört heute zu den unabdingbaren Voraussetzungen für eine gute Zukunft der Menschheit. Vor dem Hintergrund wachsender globaler Herausforderungen wie Klimawandel und Energieversorgung, Welternährung und Bevölkerungsentwicklung ist eine nachhaltige Entwicklung wichtiger denn je und Bildung hat dabei eine Schlüsselfunktion. Wir setzen uns für die strukturelle Verankerung einer Bildung für eine nachhaltige Entwicklung im Kreis Pinneberg ein. - Die Vereinten Nationen haben mit der Agenda 2030 für nachhaltige Entwicklung einen anspruchsvollen Katalog mit 17 Zielen (Sustainable Development Goals, SDGs) für eine gerechte und zukunftsfähige Welt vorgelegt. Wir alle sind aufgefordert diese Ziele in den kommenden 12 Jahren zu erreichen. Kommunen kommt hier eine Schlüsselrolle zu, die wir im Kreis Pinneberg aktiv annehmen wollen. - Wir fördern und unterstützen Kommunen, Unternehmen, Bildungseinrichtungen, Vereine und Verbände und regionale Akteure im Kreis Pinneberg bei ihrem Engagement für eine nachhaltige Entwicklung im Sinne der Vereinten Nationen und stehen als Partner zur Verfügung. Die Einwohnerinnen und Einwohner des Kreises wollen wir hieran aktiv beteiligen. - Wir berücksichtigen nachhaltige Aspekte in unserem Verwaltungshandeln und bauen ein fachbereichsübergreifendes Nachhaltigkeitsmanagement auf
10	22110 22120 23310 23320	Heideweg-Schule Raboissenschule KBS Pinneberg KBS Elmshorn	Bis Ende 2023 werden die aus dem Digitalpakt zur Verfügung stehenden Zuwendungsmittel des Landes und des Bundes zur Verbesserung der Netzinfrastruktur und der digitalen Ausstattung der kreiseigenen Schulen umfassend ausgeschöpft.
11	22110 22120	Heideweg-Schule Raboissenschule	Zum Schuljahresstart 2021/2022 wird ein neues, bedarfsgerechtes Ganztagsangebot für die kreiseigenen Förderzentren umgesetzt.
12	24100	Schülerbeförderung	Bis zum Sommer 2021 wird die Umsetzung eines Digitalisierungsvorhabens für den Bereich der Schülerbeförderung im Kreis Pinneberg geprüft und bewertet. Die Ergebnisse werden dem SKS zur weiteren Beratung in der ersten Sitzung nach der Sommerpause 2021 zur Verfügung gestellt.
13	24300	Sonstige schulische Aufgaben	Aufbau und Mitgestaltung einer AG zur Erhebung der Standards wie auch der finanziellen Rahmenbedingungen der

			Betreuungssituationen von Schulkindern im Kreis Pinneberg Bis zum 31.07.2022 werden die Museen des Kreises Pinneberg hinsichtlich ihrer Barrierefreiheit begangen und bewertet.
14	31110 bis 31180 31300 31500	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	Die Aufgabenwahrnehmung jedes Kooperationspartners in den Bereichen SGB XII, AsylbLG und Pflegegeld wird global oder anlassbezogen im Rhythmus von zwei Jahren überprüft Abschließende Bearbeitung von 80% der Widersprüche innerhalb von drei Monaten nach Eingang
15	31120	Pflegefachkräfte	Abschließende Bearbeitung aller eingegangenen Anträge (Team Pflegekräfte) innerhalb von drei Wochen nach Vorliegen der vollständigen Arbeitsunterlagen
16	31180 31380 34580	Bildungs- und Teilhabepaket	Abschließende Bearbeitung von 80 % der eingehenden Anträge innerhalb von sechs Wochen nach Vorliegen der vollständigen Antragsunterlagen
17	31400	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	<p>Persönlicher Erstkontakt zwischen Teilhabepfleger und Kunde innerhalb von 3 Wochen nach Antragseingang.</p> <p>In 2021 wird der Schulterschluss zwischen dem SGB VIII und dem SGB IX aktiv voran gebracht. Es wird ein Schnittstellenkonzept erstellt, in dem der Umgang mit jungen Volljährigen, die vor dem Eintritt ihrer Volljährigkeit EGH nach dem SGB VIII erhalten haben, nach dem Eintritt ihrer Volljährigkeit geregelt wird.</p> <p>Erstberatung in 100 % der Neufälle in besonderen Wohnformen und ambulant betreutem Wohnen (=teilstationär).</p> <p>Erarbeitung und Weiterentwicklung von Soll-Prozessen in Zusammenarbeit mit der Umsetzungsbegleitung, die das Ziel haben, die Kundenzufriedenheit erkennbar zu erhöhen.</p> <p>Bis zum 31.12.21 wird ein Evaluationskonzept zur Bewertung des einheitlichen Antragsverfahrens nach den Bestimmungen des BTHG erstellt.</p> <p>Schaffen von Austauschformaten mit weiteren Leistungsanbietern im BTHG (Krankenkasse, Bundesagentur für Arbeit, etc.) bis zum 31.12.2021.</p> <p>Organisation einer Fachveranstaltung durch den Fachdienst Teilhabe zur Umsetzung und Arbeit im Zuge des BTHG mit breiter Beteiligung von Politik, Verbänden und betroffenen Menschen, die in der Regel alle zwei Jahre stattfindet.</p> <p>Bis zum 30.03.2021 wird ein Konzept vorgelegt aus dem hervorgeht, in welcher Form und in welcher Höhe Risiken für das Errichten und Betreiben von besonderen Wohnformen für Menschen mit Behinderung durch den Kreis Pinneberg übernommen werden sollen.</p> <p>Die Installation eines Risikokonzepts soll sicherstellen, dass die Realisierung des politischen Beschlusses zur Umsetzung der mindestens 40 Wohnplätze in einem Doppelhaushaltsjahr sachgerecht begleitet wird.</p> <p>Zur Weiterentwicklung der Fachlichkeit und damit zur Einhaltung des Qualitätsversprechens an die Kundinnen und Kunden wird das vorhandene Fortbildungsbudget umfassend genutzt, vorrangig um Fortbildungsbedarfe im Bereich BTHG zu decken.</p> <p>Die Gedanken des Leitbildes Inklusion bilden neben dem Leitbild des Kreises Pinneberg und den Regelungen des BTHG die Grundlage des täglichen Handelns im Fachdienst Teilhabe. Dies wird dadurch sichergestellt, dass die Implementierung bzw. Weiterentwicklung einer den Leitbildern entsprechenden Grundhaltung aller Kolleginnen und Kollegen des Fachdienstes Teilhabe laufend in die Team-Besprechungen als fester Tagesordnungspunkt aufgenommen wird und Workshops zur Förderung des Verständnisses mindestens einmal jährlich durchgeführt werden.</p> <p>Erstellen eines Konzeptes zur Befragung der Leistungsberechtigten und deren Angehörigen zur den bisherigen Erfahrung bei der Umsetzung des BTHG bis zum 31.03.2021. Befragungsschwerpunkt: Bewohner*innen (bzw. deren Angehörige) in den besonderen Wohnformen über die Trennung der Fachleistung von den existenzsichernden Leistungen. Durchführung der Befragung bis zum</p>

			<p>30.06.2021, Bericht über die Ergebnisse der Befragung im Ausschuss Oktober/November 2021.</p> <p>Die Leistungsberechtigten können sich wünschen (Selbstbestimmungsrecht), dass der Leistungserbringer am Gesamtplanverfahren beteiligt wird.</p> <p>Vorlage eines jährlichen Sachberichts über die Eingliederungshilfe (Gesamtplanverfahren, Teilhabeplanverfahren, Statistik Leistungsangebote, Veränderungen zum Vorjahr).</p>
18	34100	Unterhaltsvorschuss	<p>Die Rückholquote im Unterhaltsvorschuss entspricht dem Landesdurchschnitt des Vorjahres.</p> <p>Online Antrag / Digitalisierung Unterhaltsvorschuss:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bis zum 30.06.2021 wird ein Vordruck für die Onlinebeantragung von Unterhaltsvorschussleistungen erarbeitet - bis zum 31.12.2021 wird der Online-Betrieb des Vordrucks getestet - ab dem 01.01.2022 ist der Vordruck Online nutzbar - bis zum 31.12.2022 erfolgt eine Auswertung, wie viele der Anträge über den Online Antrag gestellt wurden
19	36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	<p>Bei der Bedarfsplanung wird eine sukzessive Steigerung der Betreuungsquote berücksichtigt. Im Vorschuljahr wird eine Versorgung von 100% angestrebt</p> <p>Bis Ende 2022 werden die bestehenden Altfälle der Tagespflege vor 08/2018 im Fachdienst Jugend und Bildung abgearbeitet sein.</p> <p>In 2021 erfolgt die Umsetzung des Qualitätsmanagement-Konzeptes zur Kindertagespflege sowie eine aktive Steuerung des Trägers bzw. der Träger der vergebenen Leistungen.</p>
20	36200	Jugendarbeit	<p>Auf Grundlage der bestehenden Qualitätsstandards und des einheitlichen Dokumentationssystems für die Gewaltprävention werden Daten erhoben und inhaltlich ausgewertet. Diese Ergebnisse fließen in die Entwicklung von schulischen Gesamtkonzepten (=inhaltlich abgestimmte Gesamtkonzepte, die die präventiven Angebote und die Lehrpläne der Schulen zusammenführen) ein.</p>
21	36310	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	<p>Opferarbeit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erstgespräche bei akuter Problematik umgehend, im Übrigen innerhalb von 4 Wochen. - Der Anteil der Opferarbeit an der Gesamtkapazität beträgt mindestens 73%. - als Kenngröße: Anzahl der jährlich für die Aufgabe zur Verfügung stehenden Personalstunden. <p>Täterarbeit:</p> <p>Durchführung von Maßnahmen zur Erstversorgung bei sexueller Gewalt durch kindliche und jugendliche Täter. Anteil Täterarbeit bis zu 10%.</p> <p>fallunabhängige Arbeiten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entwicklung von mindestens einer Fachunterlage / Infomaterial - Entwicklung einer weiteren Maßnahme zu einem aktuellen Thema. Dieses wird jeweils für das Folgejahr im Fachgespräch vereinbart. - Durchführung von bis zu zwei kreisweiten Fortbildungsmaßnahmen.
22	36330	Hilfe zur Erziehung / Hilfe für junge Volljährige	<p>25% der Interessent*innen für Vollzeitpflege kennen die Kampagne Nestfamilien.</p> <p>In den Jahren 2021 und 2022 steigt die Anzahl der Interessent*innen für Vollzeitpflege um jeweils 10% gegenüber dem Vorjahr.</p> <p>Jede Pflegefamilie/ jedes Pflegekind wird jährlich 4 Mal vor Ort durch das Team Pflegestellen besucht.</p>

			<p>Anzahl mobile Arbeitsplätze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bis zum 31.12.2021 sind 50% die pädagogischen Mitarbeiter im ASD und im Team Pflegestellen / Adoption sowie 50% der Mitarbeiter im Team Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften in der Lage mobil zu arbeiten. - Bis zum 31.12.2022 sind 100% die pädagogischen Mitarbeiter im ASD und im Team Pflegestellen / Adoption sowie 100% der Mitarbeiter im Team Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften in der Lage mobil zu arbeiten. <p>Kinderschutz:</p> <p>Die Kinderschutzfachkraft hat die Arbeit bis zum 31.12.2022 mit 100% der Aufgaben des Stellenprofils aufgenommen. Der Fokus der Arbeit liegt auf:</p> <ul style="list-style-type: none"> - einem quartalsweisen Austausch der insoweit erfahrenen Fachkräfte - der Geschäftsführung der AG Kindeswohlgefährdung - der Teilnahme an stattfindenden Terminen der kommunalen Kinderschutzfachkräfte auf Landesebene
23	36340	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe	<p>Begrenzung der Dauer der Inobhutnahme auf durchschnittlich 20 Tage im Kinderschutzhaus.</p> <p>Auslastung der Bereitschaftspflegestellen insbesondere durch Säuglinge und Kleinkinder. Kinder und Jugendliche im Kinderschutzhaus unterbringen. Minderjährige Mütter sollen innerhalb von 24 Stunden "Mutter-Kind"-gerecht weitervermittelt werden. Junge Volljährige, die Eingliederungshilfe nach dem SGB VIII erhalten, werden mit Eintritt der Volljährigkeit in das entsprechende Leistungsrecht überführt. Der Nachreifungsprozess von nach der Volljährigkeit in der Eingliederungshilfe im FD33 verbleibenden Fällen soll 12 Monate nicht überschreiten und maximal bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres andauern.</p>
24	36700	Sonstige Einrichtungen der Kinder- Jugend- und Familienarbeit	<p>Erstgespräch innerhalb von 4 Wochen nach Anmeldung in 90% der abgeschlossenen Fälle. Wartezeit für ein Beratungsgespräch nach Anmeldung nicht länger als 2 Monate in 90% der abgeschlossenen Fälle. Erfolgreicher Abschluss der Hilfen in durchschnittlich 8 Beratungsgesprächen in 80% der Fälle. Wirkungsevaluation: Erkenntnisse aus der Wirkungsorientierung der Erziehungsberatung. Integration: Impulse zu Integrations- und Inklusionsbemühungen im Kreis Pinneberg.</p>
25	41410	Gesundheitspflege	Personelle Stärkung des Fachdienstes Gesundheit gemäß des Paktes für den ÖGD
26	51110	Regionalmanagement	<ul style="list-style-type: none"> - Fertigstellung der Machbarkeitsstudie und Ableiten von Erkenntnissen für den Teilabschnitt Elmshorn – Pinneberg – Hamburg des Radschnellweges in der Metropolregion Hamburg bis zum Jahre 2021. - Erhaltung und Ausbau der Europafähigkeit des Kreises durch Pflege der Netzwerke auf EU- und Landesebene. - Mitwirkung an der Gestaltung des Regionalplans durch Einbringung der Planungsfachkräfte sowie der im Kreis vorliegenden Informationen in den Aufstellungsprozess - Mitwirkung an der Gestaltung von Tourismus und Naherholung durch Kooperation mit den Tourismusorganisationen in Schleswig-Holstein und der Metropolregion Hamburg

27	52100	Bau- und Grundstücksordnung	Sicherstellung einer Laufzeit im vereinfachten Baugenehmigungsverfahren von unter 31 Tagen, im Vorbescheidsverfahren von unter 43 Tagen und im Bauantragsverfahren von unter 35 Tagen ab Vollständigkeit der Unterlagen bis zur Bescheiderteilung durch nachhaltiges Verfahrensmanagement bei Teilnahme am Benchmarking. Erreichen einer durchschnittlichen jährlichen Widerspruchstattgabequote bauaufsichtlicher Verfahren von unter 15 % durch rechtssichere Entscheidung und Teilnahme am Benchmarking.
28	52110	Zuwendungsbau	Abschließende Bearbeitung von Anträgen zur baufachlichen Prüfung innerhalb von 6 Monaten nach Vorlage der vollständigen Unterlagen
29	53710	Entgelthaushalt Abfall	Sicherstellung stabiler Abfallentgelte bis Ende 2021 auf Grundlage einer vorausschauenden Kalkulation



Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung	Verwaltung eines Kreises nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung
Auftragsgrundlage	Kreisordnung und andere Gesetze und Vorschriften
Ziele	Die Ziele der Verwaltung werden in den jeweiligen Produkten bzw. in der Übersicht der Strategischen Ziele dargestellt.
Verantwortlich	Frau Landrätin Heesch
Zielgruppe	Alle Einwohnerinnen und Einwohner des Kreises Pinnebergs

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorjahr 2019 €	Vorjahr 2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
			1	2	3	4	5	6	7
40	1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316.132.347,94	330.641.200	413.857.700	427.950.700	444.334.200	461.820.700	480.410.700
42	3.	+ sonstige Transfererträge	17.383.553,56	9.428.800	9.472.300	9.797.400	10.172.000	10.310.400	10.450.300
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.982.897,50	37.003.400	37.614.300	37.915.200	38.325.900	38.709.500	39.123.300
441- 442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.529.046,33	1.219.300	1.512.000	1.512.500	1.490.000	1.458.500	1.459.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.966.884,79	150.856.100	149.367.700	157.332.200	161.866.300	167.220.300	173.951.600
45	7.	+ sonstige ordentliche Erträge	3.655.429,19	3.312.500	3.901.500	3.595.700	3.679.600	3.692.800	3.701.600
471	8.	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
472	9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	506.650.159,31	532.461.300	615.725.500	638.103.700	659.868.000	683.212.200	709.096.500
50	11.	Personalaufwendungen	54.846.970,87	65.154.000	65.684.700	68.447.500	70.776.800	74.223.500	77.892.600
51	12.	+ Versorgungsaufwendungen	1.888.154,46	852.300	1.963.000	2.044.700	2.129.900	2.218.900	2.311.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.584.405,97	17.164.900	19.315.900	17.929.300	18.197.900	18.608.600	18.904.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	10.618.126,56	9.955.300	10.567.700	10.933.500	10.991.700	11.103.300	11.179.500
53	15.	+ Transferaufwendungen	296.640.965,38	327.361.300	407.335.100	426.565.100	442.650.200	456.053.500	471.884.600



Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorjahr 2019 €	Vorjahr 2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
			1	2	3	4	5	6	7
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	104.628.140,87	113.665.300	110.698.900	113.053.100	115.140.200	117.578.100	120.293.700
	17.	= Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	481.206.764,11	534.153.100	615.565.300	638.973.200	659.886.700	679.785.900	702.467.200
	18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 ./. 17)	25.443.395,20	-1.691.800	160.200	-869.500	-18.700	3.426.300	6.629.300
46	19.	+ Finanzerträge	3.439.202,09	1.567.200	626.300	616.400	606.600	596.900	587.200
55	20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.106,07	1.412.700	905.200	805.200	705.200	505.100	405.100
	21.	= Finanzergebnis	2.170.096,02	154.500	-278.900	-188.800	-98.600	91.800	182.100
	22.	= Jahresergebnis (22. + 25.)	27.613.491,22	-1.537.300	-118.700	-1.058.300	-117.300	3.518.100	6.811.400
		Nachrichtlich:	0,00	0	0	0	0	0	0
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.334.004,11	2.662.200	3.041.900	3.051.700	3.061.500	3.066.300	3.071.100
58		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.334.004,11	2.662.200	3.041.900	3.051.700	3.061.500	3.066.300	3.071.100
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		Nachrichtlich:	0,00	0	0	0	0	0	0
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	9.784.947,31	9.609.800	9.952.600	10.349.000	10.407.100	10.515.400	10.639.000
		– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.629.138,91	2.164.900	2.437.200	2.437.400	2.437.600	2.441.100	2.444.800
		Nettoabschreibungsaufwand	7.155.808,40	7.444.900	7.515.400	7.911.600	7.969.500	8.074.300	8.194.200



Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
61	2.	313.238.344,57	328.191.000	410.923.700	0	425.016.300	0	441.316.600	458.715.000	477.215.200
62	3.	11.504.029,65	9.428.800	9.472.300	0	9.797.400	0	10.172.000	10.310.400	10.450.300
63	4.	35.601.828,86	34.362.800	34.563.400	0	37.915.200	0	38.325.900	38.709.500	39.123.300
641- 642, 646	5.	1.565.588,34	1.219.300	1.512.000	0	1.512.500	0	1.490.000	1.458.500	1.459.000
648	6.	142.903.514,83	150.796.100	149.367.700	0	157.332.200	0	161.866.300	167.220.300	173.951.600
65	7.	1.816.251,40	1.657.800	1.810.400	0	1.818.000	0	1.811.000	1.836.400	1.845.200
6600 00- 6692 00	8.	1.693.420,12	1.567.200	626.300	0	616.400	0	606.600	596.900	587.200
	9.	508.322.977,77	527.223.000	608.275.800	0	634.008.000	0	655.588.400	678.847.000	704.631.800
70	10.	54.841.207,78	60.620.000	62.584.200	0	65.150.400	0	67.377.000	70.691.400	74.164.200
71	11.	786.139,48	852.300	825.500	0	850.300	0	875.800	902.100	929.200
72	12.	13.167.531,17	17.577.900	20.253.000	0	18.746.200	0	18.569.900	18.980.600	19.276.900
75	13.	1.297.186,38	1.412.700	905.200	0	805.200	0	705.200	505.100	405.100
73	14.	295.384.329,93	327.361.300	407.335.100	0	426.145.100	0	442.209.200	455.590.500	471.398.700
74	15.	100.927.422,72	113.559.300	110.695.500	0	113.049.800	0	115.137.000	117.577.300	120.292.900
	16.	466.403.817,46	521.383.500	602.598.500	0	624.747.000	0	644.874.100	664.247.000	686.467.000
	17.	41.919.160,31	5.839.500	5.677.300	0	9.261.000	0	10.714.300	14.600.000	18.164.800



Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
681	18.	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.354.834,02	3.016.500	4.118.000	0	819.500	0	819.500	819.500	819.500
682	19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	58.128,58	0	0	0	0	0	0	0	0
684	21.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
685	22.	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	718.749,79	719.800	720.000	0	719.500	0	719.200	718.700	718.700
688	24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	147.753,58	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
689	25.	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.279.465,97	3.806.300	4.908.000	0	1.609.000	0	1.608.700	1.608.200	1.608.200
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.464.554,41	5.805.000	5.350.000	0	5.350.000	0	5.350.000	4.350.000	4.350.000
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.895,58	50.000	50.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.883.710,98	3.489.900	6.113.900	0	1.747.500	0	5.312.000	1.043.000	1.028.000
784	30.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	131.203,58	0	1.300	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.924.697,74	6.854.000	4.054.400	0	4.898.500	0	2.450.000	1.950.000	200.000
786	32.	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-	Ansatz	Ansatz	VE	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			Vorjahr 2019 €	Vorjahr 2020 €	2021 €	2021 €	2022 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
787	33.	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 27 bis 33)	8.410.062,29	16.198.900	15.569.600	0	12.017.300	0	13.133.300	7.364.300	5.599.300
	35.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)	-2.130.596,32	-12.392.600	-10.661.600	0	-10.408.300	0	-11.524.600	-5.756.100	-3.991.100
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	251.254.746,65	0	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	251.531.949,20	0	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-277.202,55	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17, 35 und 35c)	39.511.361,44	-6.553.100	-4.984.300	0	-1.147.300	0	-810.300	8.843.900	14.173.700
692	37.	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	12.392.600	10.661.600	0	8.497.300	0	7.810.300	0	0
695	38.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
693	39.	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
792	40.	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.512.911,64	8.000.000	7.750.000	0	7.350.000	0	7.000.000	5.000.000	4.000.000
795	41.	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
793	42.	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	43.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.512.911,64	4.392.600	2.911.600	0	1.147.300	0	810.300	-5.000.000	-4.000.000
	44.	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	31.998.449,80	-2.160.500	-2.072.700	0	0	0	0	3.843.900	10.173.700



Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-	Ansatz	Ansatz	VE	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			Vorjahr 2019 €	Vorjahr 2020 €	2021 €	2021 €	2022 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
6999 20	45.	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	2.325.285,64	0	0	0	0	0	0	0	0
7999 20	46.	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	47.	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	48.	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (Zeilen 44 bis 47)	34.323.735,44	-2.160.500	-2.072.700	0	0	0	0	3.843.900	10.173.700
		nachrichtlich:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7311		abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	4.592.127,72	6.900.000	6.250.000	0	6.350.000	0	6.450.000	6.550.000	6.650.000
684		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6842		Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6843		Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6844		Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6845		Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6846		Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6847		Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6848		Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
784		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	131.203,58	0	1.300	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
7842		Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7843		Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7844		Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7845		Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7846		Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7847		Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7848		Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7927 14	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7927 35	Ordentliche Tilgung	7.512.911,64	8.000.000	7.750.000	0	7.350.000	0	7.000.000	5.000.000	4.000.000
7927 36	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	111800001 Beschaffung Anlagevermögen Innerer Service									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	222.700	21.600	0	19.300	0	19.300	19.300	19.300
	= Saldo	0,00	-222.700	-21.600	0	-19.300	0	-19.300	-19.300	-19.300
2	111880001 Beschaffung Anlagevermögen BGA Kantine									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
3	111882101 Umgestaltung der Kantine									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	73.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-73.000	0	0	0	0	0	0
4	126000003 Inv.-Zuweisung an Gemeinden Brandschutz (Feuerschutzsteuer)									
	+ Einzahlungen	0,00	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
	- Auszahlungen	0,00	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5	126002001 Erstellung Übungsturm									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0
6	126002101 Beschaffung Löschdecken für die Feuerwehren									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
7	127101901 Neubau Rettungswache Elmshorn									
	+ Einzahlungen	0,00	0	24.000	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	500.000	524.000	0	3.450.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-500.000	-500.000	0	-3.450.000	0	0	0	0
8	127200001 Beschaffung Anlagevermögen Rettungsleitstelle									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	0	4.000.000	10.000	0
	= Saldo	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	0	-4.000.000	-10.000	0
9	127200005 Neubau der KRLS									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	59.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-59.000	0	0	0	0	0	0	0
10	127201901 Infrastruktur für die Digitale Alarmierung									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	1.056.400	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-1.056.400	0	0	0	0	0	0	0
11	127202001 Herstellung Homeoffice-Fähigkeit									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	144.100	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-144.100	0	0	0	0	0	0	0
12	127202002 KRLS Carportneubau									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	59.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-59.000	0	0	0	0	0	0
13	128000007 Sonstige diverse Gerätschaften für alle mitwirkenden Hilfeleistungsorganisationen									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	74.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	= Saldo	0,00	-74.000	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
14	128000072 KKW-Gelder: CSA-Anzüge für ABC-Dienst									
	+ Einzahlungen	0,00	0	23.000	0	19.500	0	19.500	19.500	19.500
	- Auszahlungen	0,00	0	23.000	0	19.500	0	19.500	19.500	19.500
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
15	128001901 Kühlung von Lebensmitteln für Betreuungsgruppen (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	10.000	0
	= Saldo	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	-10.000	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
16	128001902 Gerätesatz Notunterkunft (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	125.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-125.000	0	0	0	0
17	128001903 DEKON-MANV nach kreisübergreifendem Konzept (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
18	128001905 Verteilung von Trinkwasser aus Notbrunnen / TWA (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	20.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-20.000	0
19	128001906 KKW-Gelder - nicht spezifiziert									
	+ Einzahlungen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
20	128001907 Ausstattung Führungsstellen gemäß AG Flächenlage (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	160.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-160.000	0	0	0	0	0	0	0
21	128001908 AB Aufenthalt für Meldeköpfe/Führungsstellen (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	100.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-100.000	0
22	128001909 Ersatzbeschaffung ELW2 (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	600.000	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	700.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0	0
23	128001911 Ausstattung Meldeköpfe und Melder (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	0,00	0	5.000	0	15.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-5.000	0	-15.000	0	0	0	0
24	128001912 2x Teleskoplader (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	125.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-125.000	0	0	0	0
25	128001913 2x Tieflader-Anhänger zum Transport Teleskoplader (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	30.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-30.000	0	0
26	128001914 LKW Logistik, Ladebordwand, Geländegängig (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	125.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-125.000	0
27	128001915 AB Betriebsmittel / Kraftstoff (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	-40.000	0	0	0	-40.000
28	128001916 Einrichtung Katastrophenschutzlager (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	5.000	40.000	0	10.000	0	0	0	15.000
	= Saldo	0,00	-5.000	-40.000	0	-10.000	0	0	0	-15.000
29	128001917 AB Netzersatzanlage (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-300.000	0	0	0	0	0	0
30	128001918 Rollcontainer Notstrom (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	200.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-200.000	0
31	128001919 Mobile Kraftstoffpumpen (Modulkonzept)									



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-60.000	0	0	0	0
32	128001920 Einspeisepunkte für Notstromversorgung an Gebäuden (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	50.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-50.000	0
33	128001922 Ersatzbeschaffung: Feldkochherd für DRK (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	180.000	0	0	0	0	180.000	0	0
	= Saldo	0,00	-180.000	0	0	0	0	-180.000	0	0
34	128001924 Ersatzbeschaffung: LKW, Ladebordwand, Geländegängig für ABC-Dienst (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	125.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-125.000	0	0	0	0	0	0
35	128001925 Ersatzbeschaffung: 2x KTW Geländegängig (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	250.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-250.000	0	0
36	128001927 Ersatzbeschaffung: Rollcontainer für Beladung Betr-LKW (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	30.000	0	30.000	0	30.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	-30.000	0	-30.000	0	-30.000
37	128001928 Ersatzbeschaffung: Thermen aller Feldküchen (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	15.000	0	10.000	0	5.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	-15.000	0	-10.000	0	-5.000
38	128001929 Ersatzbeschaffung: ELW1 FühGrpSan (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	150.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-150.000
39	128001931 Zugfahrzeuge 7,5to für große Boote (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	260.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-260.000
40	128001932 Ersatzbeschaffung: Kdow / Dienstwagen KatS (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	80.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-80.000	0	0	0	0
41	128001934 Tankstelle im Rahmen KatSchutzvorsorge									
	+ Einzahlungen	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
42	221100001 Beschaffung Anlagevermögen Heideweg-Schule									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	33.500	66.500	0	14.500	0	14.500	14.500	14.500
	= Saldo	0,00	-33.500	-66.500	0	-14.500	0	-14.500	-14.500	-14.500
43	221100002 Ausstattung Unterrichtsräume und Werkstätten Heideweg-Schule									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	156.600	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-156.600	0	0	0	0	0	0	0
44	221100004 Neubau + Ausstattung Lehrerzimmer Heidewegschule									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	61.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-61.000	0	0	0	0	0	0	0
45	221100005 Neubau + Ausstattung Lehrküche									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	127.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-127.000	0	0	0	0	0	0	0
46	221100023 Erweiterung Heidewegschule									



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	2.550.000	1.100.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-2.550.000	-1.100.000	0	0	0	0	0	0
47	221101901 Beschaffung Active Panels									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
48	221102101 Anschaffung zweier Deckenliftersysteme									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	20.500	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-20.500	0	0	0	0	0	0
49	221200001 Beschaffung Anlagevermögen Raboisenschule									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	10.500	50.200	0	23.900	0	18.900	18.900	18.900
	= Saldo	0,00	-10.500	-50.200	0	-23.900	0	-18.900	-18.900	-18.900
50	221202004 Ausbau IT-Infrastruktur									
	+ Einzahlungen	0,00	0	36.600	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	43.100	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-6.500	0	0	0	0	0	0
51	221202101 Beschaffungen aus dem Digitalpakt									
	+ Einzahlungen	0,00	0	126.600	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	151.800	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-25.200	0	0	0	0	0	0
52	233100001 Beschaffung Anlagevermögen KBS Pinneberg									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	65.000	135.000	0	65.700	0	65.700	65.700	65.700
	= Saldo	0,00	-65.000	-135.000	0	-65.700	0	-65.700	-65.700	-65.700
53	233101903 Ersatzbeschaffung Fahrzeug									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	35.700	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-35.700	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
54	233101904 Ersatzbeschaffung Motor									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	29.800	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-29.800	0	0	0	0	0	0	0
55	233101905 Ersatzbeschaffung Fräse									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
56	233102101 Beschaffungen für EDV-Räume									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	74.400	0	74.400	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-74.400	0	-74.400	0	0	0	0
57	233102103 Beschaffungen für E-Labor									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	166.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-166.000	0	0	0	0	0	0
58	233102104 Messsysteme E.0.16									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	22.400	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-22.400	0	0	0	0	0	0
59	233102105 Beschaffung Getriebe MT 123									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	42.300	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-42.300	0	0	0	0	0	0
60	233102106 Beschaffung Getriebe MT 121									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	34.700	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-34.700	0	0	0	0	0	0
61	233102107 Labortische									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	= Saldo	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0
62	233102108 Beschaffung Tablet- und Notebookwagen									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	25.100	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-25.100	0	0	0	0	0	0
63	233102110 Beschaffung LKW									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	65.500	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-65.500	0	0	0	0
64	233102111 Beschaffung E-Auto									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	39.300	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-39.300	0	0	0	0
65	233102113 Beschaffungen aus dem Digitalpakt									
	+ Einzahlungen	0,00	0	1.150.000	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-200.000	0	0	0	0	0	0
66	233102114 Erweiterung und Absicherung der Parkplatzsituation an der Beruflichen Schule Pinneberg									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
67	233102115 Energetische Fenstersanierung									
	+ Einzahlungen	0,00	0	81.200	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	406.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-324.800	0	0	0	0	0	0
68	233200001 Beschaffung Anlagevermögen KBS Elmshorn									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	141.600	178.700	0	208.200	0	208.200	208.200	208.200
	= Saldo	0,00	-141.600	-178.700	0	-208.200	0	-208.200	-208.200	-208.200
69	233200009 Neubau der Werkstatt KBS Elmshorn									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	52.093,51	0	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	-52.093,51	0	0	0	0	0	0	0	0
70	233201905 Vervollständigung Laborausstattung									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
71	233201906 Ersatzbeschaffung Labornetzgeräte									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
72	233201907 Front-Cooking-Raum									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	62.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-62.000	0	0	0	0	0	0	0
73	233201908 Anschaffung Laserplotter									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	65.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-65.000	0	0	0	0	0	0	0
74	233202001 Beschaffung Ausleihgeräte Digitalpakt									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
75	233202101 Elektrogeräte Raum A.0.16									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0
76	233202102 Kessel für Fleischerei									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	27.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-27.000	0	0	0	0	0	0
77	233202103 Beschaffung Notebooks									



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	62.600	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-62.600	0	0	0	0	0	0
78	233202104 Beschaffung Speicherkarten									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0
79	233202105 Beschaffung Saugkehrmaschine									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	78.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-78.000	0	0	0	0	0	0
80	233202106 Beschaffungen für Pflegeprojekt									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-50.000	0	0	0	0
81	233202107 Ausbau der IT-Infrastruktur									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	120.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-120.000	0	0	0	0
82	233202109 Beschaffungen aus dem Digitalpakt									
	+ Einzahlungen	0,00	0	1.150.000	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-200.000	0	0	0	0	0	0
83	233202110 Ausstattung Medienraum									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	75.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-75.000	0	0	0	0
84	234000001 Beschaffung Anlagevermögen Sonstige berufliche Schulen									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	55.000	55.000	0	55.000	0	55.000	55.000	55.000
	= Saldo	0,00	-55.000	-55.000	0	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
85	253002101 Neubau Steg und Brücke Arboretum									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	147.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-147.000	0	0	0	0	0	0
86	365000003 Inv.-Zuweisung Kita-Bau Freie Träger									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	= Saldo	0,00	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
87	365000004 Kita-Bauförderung Gemeinden									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	= Saldo	0,00	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
88	365000005 Ausbau Kita U 3									
	+ Einzahlungen	0,00	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	- Auszahlungen	0,00	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
89	421000003 Sportförderung									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	400.000	400.000	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	= Saldo	0,00	-400.000	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	-400.000	-400.000
90	511302101 Ausbau Radverkehrsinfrastruktur									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	0
91	522000003 Rückflüsse Kommunal geförderte Wohnungsbau									
	+ Einzahlungen	0,00	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
92	537400001 Errichtung von Grundwassermeßstellen (Brunnen)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	= Saldo	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
93	537400004 Sanierungsmaßnahme Junge									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	50.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	= Saldo	0,00	0	-50.000	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
94	537400006 Ersatzbeschaffung AktivkohlefilteranlageS3									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0	0
95	541000003 Gemeindestraßenbau (durchlaufend)									
	+ Einzahlungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
96	542100016 Brücke K 21 Bilsbek									
	+ Einzahlungen	0,00	225.000	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-275.000	0	0	0	0	0	0	0
97	542100047 Neubau DB-Brücke im Zuge der K23									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	98.600	98.600	0	98.600	0	1.650.000	1.650.000	0
	= Saldo	0,00	-98.600	-98.600	0	-98.600	0	-1.650.000	-1.650.000	0
98	542100051 Grundhafte Sanierung / Ausbau K2 Abschnitt 20 1.-3. BA									
	+ Einzahlungen	0,00	1.496.500	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	2.449.100	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-952.600	0	0	0	0	0	0	0
99	542101901 Ausbau Radverkehrsinfrastruktur									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
100	542101903 Radwegeausbau K2									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	0,00	595.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-595.000	0	0	0	0	0	0	0
101	542102001 Grundhafte Sanierung K12									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	85.000	85.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-85.000	-85.000	0	0	0	0	0	0
102	542102002 Sanierung Brücke "Philosophenweg" K23									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	17.300	103.200	0	103.200	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-17.300	-103.200	0	-103.200	0	0	0	0
103	542102101 Umgestaltung des Knotenpunktes K 13 / L 103 in Ortslage Appen									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	11.500	0	296.700	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-11.500	0	-296.700	0	0	0	0
104	542102102 Sanierungsplanung K19									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	200.000	0	300.000	0	300.000	300.000	200.000
	= Saldo	0,00	0	-200.000	0	-300.000	0	-300.000	-300.000	-200.000
105	542102103 Sanierung K6									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	150.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
106	542200002 Beschaffung Anlagevermögen Straßenmeisterei									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	46.000	58.000	0	58.000	0	40.000	40.000	40.000
	= Saldo	0,00	-46.000	-58.000	0	-58.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
107	542200006 Schmalspurfahrzeug inkl. Anbauteile									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	179.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-179.000	0	0	0	0
108	542200009 Ersatzbeschaffung LKW Kipper									



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019	Ansatz Vorjahr 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	243.100	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-243.100	0	0	0	0	0	0
109	542201901 Ersatzbeschaffung Unimog inkl. Anbauteile									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	400.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-400.000	0	0	0	0	0	0	0
110	542201902 Ersatzbeschaffung Unimog inkl. Anbauteile									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	224.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-224.000	0	0
111	542201905 Ersatzbeschaffung Techniker-Fahrzeug									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	27.600	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-27.600	0	0	0	0	0	0
112	542201906 Ersatzbeschaffung Transportfahrzeug									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	39.000	0	0	0	60.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	-39.000	0	0	0	-60.000	0	0
113	542201907 Ersatzbeschaffung Streckenfahrzeug									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	50.600	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-50.600	0	0	0	0
114	547000003 Inv.-Zuweisungen ÖPNV									
	+ Einzahlungen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	- Auszahlungen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
115	554000003 Naturschutzrechtliche Ausgleichsgelder									
	+ Einzahlungen	0,00	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	- Auszahlungen	0,00	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Lfd. Nr.	Übersicht der erheblichen Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	Ergebnis Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
116	611000001 Gewährung von Sonderbedarfszuweisungen									
	+ Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	= Saldo	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
117	612000001 Gesellschafterdarlehen Regio									
	+ Einzahlungen	0,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500





Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen

Erträge und Aufwendungen		2019				2020			
Produktbereich		Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahresergebnis
		in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Zentrale Verwaltung	14.843.547,96	36.172.266,09	21.959.215,67	-22.178.777,07	14.016.200	45.390.700	27.499.900	-32.114.900
11	Innere Verwaltung	2.729.919,35	19.217.352,88	11.164.184,91	-16.487.880,55	2.108.200	25.026.200	14.814.000	-22.918.800
12	Sicherheit und Ordnung	12.113.628,61	16.954.913,21	10.795.030,76	-5.690.896,52	11.908.000	20.364.500	12.685.900	-9.196.100
2	Schule und Kultur	4.033.094,84	18.335.674,18	3.205.408,19	-15.346.765,53	3.046.700	20.182.900	2.967.400	-17.875.200
21-24	Schulträgeraufgaben	3.980.266,41	17.461.080,14	3.118.579,06	-14.524.999,92	2.994.100	19.059.900	2.809.900	-16.804.800
25-29	Kultur und Wissenschaft	52.828,43	874.594,04	86.829,13	-821.765,61	52.600	1.123.000	157.500	-1.070.400
3	Soziales und Jugend	204.007.264,98	351.699.489,08	14.418.131,36	-147.692.224,10	220.926.300	386.939.800	17.713.300	-166.013.500
31-35	Soziale Hilfen	147.160.925,06	212.918.349,58	6.135.478,53	-65.757.424,52	158.088.900	230.015.700	7.807.000	-71.926.800
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	56.846.339,92	138.781.139,50	8.282.652,83	-81.934.799,58	62.837.400	156.924.100	9.906.300	-94.086.700
4	Gesundheit und Sport	1.098.809,55	12.590.086,09	3.518.666,73	-12.509.929,00	843.000	16.137.800	3.705.800	-16.072.400
41	Gesundheitsdienste	1.098.809,55	11.726.135,79	3.517.392,20	-11.645.978,70	843.000	14.963.000	3.704.300	-14.897.600
42	Sportförderung	0,00	863.950,30	1.274,53	-863.950,30	0	1.174.800	1.500	-1.174.800
5	Gestaltung der Umwelt	40.118.901,40	54.892.164,01	6.758.684,41	-12.200.415,00	40.891.900	58.093.600	8.001.300	-16.167.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	513.935,82	1.182.114,11	385.029,56	-668.178,29	606.400	1.341.000	384.500	-734.700
52	Bauen und Wohnen	1.295.709,25	2.193.546,25	2.097.467,74	-891.867,89	1.170.700	2.672.100	2.581.500	-1.495.700
53	Ver- und Entsorgung	29.546.742,51	30.910.028,89	1.099.526,94	1.405.131,00	31.162.900	31.984.400	1.346.700	207.700
54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV	8.267.271,39	13.716.523,86	1.031.436,53	-5.650.791,35	7.600.600	14.381.000	951.600	-6.780.600
55	Natur- und Landschaftspflege	368.572,28	1.927.161,98	1.656.499,97	-1.558.589,70	294.800	2.280.400	1.998.600	-1.985.600
56	Umweltschutz	85.449,08	438.606,34	403.628,22	-353.157,26	29.500	600.500	573.900	-571.000
57	Wirtschaft und Tourismus	41.221,07	4.524.182,58	85.095,45	-4.482.961,51	27.000	4.834.200	164.500	-4.807.100
6	Zentrale Finanzleistungen	242.548.540,58	7.517.084,66	4.986.864,51	237.541.601,92	252.737.200	7.408.300	5.266.300	246.705.700
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	242.548.540,58	7.517.084,66	4.986.864,51	237.541.601,92	252.737.200	7.408.300	5.266.300	246.705.700
Summe:		506.650.159,31	481.206.764,11	54.846.970,87	27.613.491,22	532.461.300	534.153.100	65.154.000	-1.537.300



Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2019						2020					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich		Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	14.237.468,02	33.422.913,51	-19.185.445,49	781.017,40	2.449.635,04	-1.668.617,64	13.483.800	40.562.500	-27.078.700	480.000	3.027.800	-2.547.800
11	Innere Verwaltung	2.589.713,34	19.388.929,32	-16.799.215,98	0,00	414.483,70	-414.483,70	2.156.400	23.222.100	-21.065.700	0	255.500	-255.500
12	Sicherheit und Ordnung	11.647.754,68	14.033.984,19	-2.386.229,51	781.017,40	2.035.151,34	-1.254.133,94	11.327.400	17.340.400	-6.013.000	480.000	2.772.300	-2.292.300
2	Schule und Kultur	2.990.376,16	14.657.250,07	-11.666.873,91	22.914,78	2.083.819,10	-2.060.904,32	2.738.100	15.797.600	-13.059.500	0	3.607.700	-3.607.700
21-24	Schulträgeraufgaben	2.958.882,17	13.824.414,76	-10.865.532,59	22.914,78	2.050.079,06	-2.027.164,28	2.713.000	14.794.200	-12.081.200	0	3.557.700	-3.557.700
25-29	Kultur und Wissenschaft	31.493,99	832.835,31	-801.341,32	0	33.740,04	-33.740,04	25.100	1.003.400	-978.300	0	50.000	-50.000
3	Soziales und Jugend	207.405.245,86	347.072.917,59	-139.667.671,73	3.238.196,52	2.149.963,76	1.088.232,76	220.268.300	383.886.700	-163.618.400	600.000	3.600.200	-3.000.200
31-35	Soziale Hilfen	148.088.992,99	212.829.948,11	-64.740.955,12	0	0	0	158.088.900	229.032.800	-70.943.900	0	200	-200
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	59.316.252,87	134.242.969,48	-74.926.716,61	3.238.196,52	2.149.963,76	1.088.232,76	62.179.400	154.853.900	-92.674.500	600.000	3.600.000	-3.000.000
4	Gesundheit und Sport	1.064.497,98	12.223.042,98	-11.158.545,00	857,03	427.914,55	-427.057,52	843.000	15.779.200	-14.936.200	500	414.700	-414.200
41	Gesundheitsdienste	1.064.497,98	11.608.446,70	-10.543.948,72	857,03	953,19	-96,16	843.000	14.850.100	-14.007.100	500	14.700	-14.200
42	Sportförderung	0,00	614.596,28	-614.596,28	0,00	426.961,36	-426.961,36	0	929.100	-929.100	0	400.000	-400.000
5	Gestaltung der Umwelt	41.022.853,63	51.862.656,40	-10.839.802,77	1.593.980,24	1.298.729,84	295.250,40	38.673.800	56.045.800	-17.372.000	2.083.300	5.528.500	-3.445.200
51	Räumliche Planung und Entwicklung	500.206,70	1.165.178,86	-664.972,16	0,00	0,00	0,00	606.400	1.297.700	-691.300	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	1.275.610,34	2.167.530,38	-891.920,04	75.672,66	0,00	75.672,66	1.176.400	2.206.500	-1.030.100	76.800	0	76.800
53	Ver- und Entsorgung	30.987.963,36	29.263.220,52	1.724.742,84	0,00	5.289,55	-5.289,55	29.907.300	32.171.300	-2.264.000	0	52.500	-52.500
54	Verkehrsflächen- und -anlagen, ÖPNV	7.857.052,03	12.486.371,41	-4.629.319,38	1.370.554,00	1.220.714,46	149.839,54	6.723.200	13.038.100	-6.314.900	1.936.500	5.406.000	-3.469.500
55	Natur- und Landschaftspflege	280.282,04	1.821.950,23	-1.541.668,19	147.753,58	72.725,83	75.027,75	204.000	1.997.000	-1.793.000	70.000	70.000	0
56	Umweltschutz	80.518,09	434.222,42	-353.704,33	0,00	0,00	0,00	29.500	501.000	-471.500	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	41.221,07	4.524.182,58	-4.482.961,51	0,00	0,00	0,00	27.000	4.834.200	-4.807.200	0	0	0
6	Zentrale Finanzleistungen	241.602.536,12	7.165.036,91	234.437.499,21	642.500,00	0,00	642.500,00	251.216.000	9.311.700	241.904.300	642.500	20.000	622.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	241.602.536,12	7.165.036,91	234.437.499,21	642.500,00	0,00	642.500,00	251.216.000	9.311.700	241.904.300	642.500	20.000	622.500
Summe:		508.322.977,77	466.403.817,46	41.919.160,31	6.279.465,97	8.410.062,29	-2.130.596,32	527.223.000	521.383.500	5.839.500	3.806.300	16.198.900	-12.392.600



Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen

Erträge und Aufwendungen		2021				2022			
Produktbereich		Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahresergebnis
		in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Zentrale Verwaltung	14.676.100	45.001.100	27.643.000	-31.079.300	16.105.900	47.277.600	29.357.400	-31.926.000
11	Innere Verwaltung	2.183.800	25.020.300	14.664.900	-22.837.300	2.192.500	25.515.900	15.095.200	-23.324.200
12	Sicherheit und Ordnung	12.492.300	19.980.800	12.978.100	-8.242.000	13.913.400	21.761.700	14.262.200	-8.601.800
2	Schule und Kultur	3.617.100	21.861.600	2.923.400	-19.198.500	3.217.100	22.576.400	3.029.300	-20.323.100
21-24	Schulträgeraufgaben	3.575.200	20.735.500	2.771.100	-18.114.300	3.175.200	21.427.800	2.871.200	-19.216.400
25-29	Kultur und Wissenschaft	41.900	1.126.100	152.300	-1.084.200	41.900	1.148.600	158.100	-1.106.700
3	Soziales und Jugend	305.239.500	462.532.800	18.265.500	-157.293.300	315.578.200	482.507.100	18.750.400	-166.928.900
31-35	Soziale Hilfen	176.976.400	234.260.400	8.353.500	-57.284.000	184.434.700	243.932.600	8.576.100	-59.497.900
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	128.263.100	228.272.400	9.912.000	-100.009.300	131.143.500	238.574.500	10.174.300	-107.431.000
4	Gesundheit und Sport	3.042.600	18.512.700	4.676.500	-16.393.500	1.599.000	16.999.500	4.783.900	-16.323.900
41	Gesundheitsdienste	3.042.600	17.310.200	4.674.900	-15.191.000	1.599.000	15.828.000	4.782.300	-15.152.400
42	Sportförderung	0	1.202.500	1.600	-1.202.500	0	1.171.500	1.600	-1.171.500
5	Gestaltung der Umwelt	41.595.900	59.631.500	7.643.700	-17.940.300	41.902.600	61.344.000	7.832.600	-19.346.300
51	Räumliche Planung und Entwicklung	61.100	821.200	354.800	-760.200	61.100	809.500	363.500	-748.500
52	Bauen und Wohnen	1.221.100	2.435.400	2.344.600	-1.208.700	1.256.100	2.496.300	2.404.900	-1.234.800
53	Ver- und Entsorgung	31.616.100	32.356.800	1.457.300	-645.800	31.832.000	32.597.600	1.494.000	-670.700
54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV	8.316.800	16.247.800	909.000	-7.936.200	8.371.600	17.444.200	930.700	-9.077.800
55	Natur- und Landschaftspflege	298.900	2.174.900	1.893.300	-1.876.000	298.900	2.220.600	1.937.800	-1.921.700
56	Umweltschutz	52.900	587.300	525.900	-534.400	52.900	596.700	539.200	-543.800
57	Wirtschaft und Tourismus	29.000	5.008.100	158.800	-4.979.000	30.000	5.179.100	162.500	-5.149.000
6	Zentrale Finanzleistungen	247.554.300	8.025.600	4.532.600	241.786.200	259.700.900	8.268.600	4.693.900	253.789.900
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	247.554.300	8.025.600	4.532.600	241.786.200	259.700.900	8.268.600	4.693.900	253.789.900
Summe:		615.725.500	615.565.300	65.684.700	-118.700	638.103.700	638.973.200	68.447.500	-1.058.300



Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2021						2022					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich		Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	14.197.600	41.010.200	-26.812.600	1.097.000	2.806.800	-1.709.800	15.627.200	43.161.700	-27.534.500	469.500	4.523.900	-4.054.400
11	Innere Verwaltung	2.231.800	23.814.400	-21.582.600	0	132.600	-132.600	2.240.300	24.260.300	-22.020.000	0	19.300	-19.300
12	Sicherheit und Ordnung	11.965.800	17.195.800	-5.230.000	1.097.000	2.674.200	-1.577.200	13.386.900	18.901.400	-5.514.500	469.500	4.504.600	-4.035.100
2	Schule und Kultur	2.743.000	17.463.500	-14.720.500	2.671.000	5.997.800	-3.326.800	2.743.000	17.454.300	-14.711.300	0	845.000	-845.000
21-24	Schulträgeraufgaben	2.728.500	16.449.300	-13.720.800	2.671.000	5.800.800	-3.129.800	2.728.500	16.429.500	-13.701.000	0	795.000	-795.000
25-29	Kultur und Wissenschaft	14.500	1.014.200	-999.700	0	197.000	-197.000	14.500	1.024.800	-1.010.300	0	50.000	-50.000
3	Soziales und Jugend	304.527.700	460.164.000	-155.636.300	100.000	3.101.700	-3.001.700	314.866.400	480.103.900	-165.237.500	100.000	3.101.700	-3.001.700
31-35	Soziale Hilfen	176.976.400	233.712.000	-56.735.600	0	200	-200	184.434.700	243.360.400	-58.925.700	0	200	-200
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	127.551.300	226.452.000	-98.900.700	100.000	3.101.500	-3.001.500	130.431.700	236.743.500	-106.311.800	100.000	3.101.500	-3.001.500
4	Gesundheit und Sport	3.042.600	18.163.500	-15.120.900	500	414.500	-414.000	1.599.000	16.677.900	-15.078.900	500	414.800	-414.300
41	Gesundheitsdienste	3.042.600	17.242.000	-14.199.400	500	14.500	-14.000	1.599.000	15.756.400	-14.157.400	500	14.800	-14.300
42	Sportförderung	0	921.500	-921.500	0	400.000	-400.000	0	921.500	-921.500	0	400.000	-400.000
5	Gestaltung der Umwelt	37.820.700	58.384.200	-20.563.500	397.000	3.228.800	-2.831.800	41.177.900	59.850.000	-18.672.100	396.500	3.111.900	-2.715.400
51	Räumliche Planung und Entwicklung	61.100	790.500	-729.400	0	1.500.000	-1.500.000	61.100	777.600	-716.500	0	1.500.000	-1.500.000
52	Bauen und Wohnen	1.226.700	2.162.300	-935.600	77.000	0	77.000	1.261.500	2.210.200	-948.700	76.500	0	76.500
53	Ver- und Entsorgung	29.015.000	33.092.700	-4.077.700	0	112.500	-112.500	32.281.800	33.198.800	-917.000	0	22.500	-22.500
54	Verkehrsflächen- und -anlagen, ÖPNV	7.227.900	14.885.500	-7.657.600	250.000	1.546.300	-1.296.300	7.282.500	15.991.400	-8.708.900	250.000	1.519.400	-1.269.400
55	Natur- und Landschaftspflege	208.100	1.916.300	-1.708.200	70.000	70.000	0	208.100	1.957.500	-1.749.400	70.000	70.000	0
56	Umweltschutz	52.900	528.800	-475.900	0	0	0	52.900	535.400	-482.500	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	29.000	5.008.100	-4.979.100	0	0	0	30.000	5.179.100	-5.149.100	0	0	0
6	Zentrale Finanzleistungen	245.944.200	7.413.100	238.531.100	642.500	20.000	622.500	257.994.500	7.499.200	250.495.300	642.500	20.000	622.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	245.944.200	7.413.100	238.531.100	642.500	20.000	622.500	257.994.500	7.499.200	250.495.300	642.500	20.000	622.500
Summe:		608.275.800	602.598.500	5.677.300	4.908.000	15.569.600	-10.661.600	634.008.000	624.747.000	9.261.000	1.609.000	12.017.300	-10.408.300



1 Zentrale Verwaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.076.432,32	725.200	724.400	724.600	724.800	725.000	725.200
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.916.536,26	4.196.000	4.407.700	4.407.700	4.413.400	4.414.400	4.424.600
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.421.722,08	1.167.000	1.462.700	1.463.200	1.440.700	1.409.200	1.409.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.680.646,57	6.375.800	6.390.100	7.811.600	6.484.600	6.475.500	6.539.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.748.210,73	1.552.200	1.691.200	1.698.800	1.689.800	1.715.200	1.724.000
	10.	= Erträge	14.843.547,96	14.016.200	14.676.100	16.105.900	14.753.300	14.739.300	14.822.700
50	11.	Personalaufwendungen	21.959.215,67	27.499.900	27.643.000	29.357.400	29.790.900	31.238.300	32.811.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.815.793,55	9.483.000	9.175.300	9.374.700	9.569.300	9.816.500	9.947.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	3.045.475,34	2.431.900	2.529.900	2.533.900	2.537.800	2.612.800	2.689.700
53	15.	+ Transferaufwendungen	516.982,46	566.400	681.800	681.800	613.300	623.000	632.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	3.834.799,07	5.409.500	4.971.100	5.329.800	5.103.900	5.165.900	5.264.400
542920	17.	davon Verfügungsmittel	80,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	36.172.266,09	45.390.700	45.001.100	47.277.600	47.615.200	49.456.500	51.344.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-21.328.718,13	-31.374.500	-30.325.000	-31.171.700	-32.861.900	-34.717.200	-36.522.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-21.328.718,13	-31.374.500	-30.325.000	-31.171.700	-32.861.900	-34.717.200	-36.522.100
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	694.760,82	0	0	0	0	0	0
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.819,76	740.400	754.300	754.300	754.300	754.300	754.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-22.178.777,07	-32.114.900	-31.079.300	-31.926.000	-33.616.200	-35.471.500	-37.276.400



1 Zentrale Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.919.410,77	2.315.300	2.400.700	2.404.700	2.408.600	2.480.700	2.554.900
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	645.352,07	530.200	530.400	530.600	530.800	531.000	531.200
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.274.058,70	1.785.100	1.870.300	1.874.100	1.877.800	1.949.700	2.023.700



1 Zentrale Verwaltung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399.580,25	195.000	194.000	0	194.000	0	194.000	194.000	194.000
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.579.670,45	4.196.000	4.407.700	0	4.407.700	0	4.413.400	4.414.400	4.424.600
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.433.128,41	1.167.000	1.462.700	0	1.463.200	0	1.440.700	1.409.200	1.409.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.104.498,54	6.321.800	6.390.100	0	7.811.600	0	6.484.600	6.475.500	6.539.200
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	1.720.590,37	1.604.000	1.743.100	0	1.750.700	0	1.741.700	1.767.100	1.775.900
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.237.468,02	13.483.800	14.197.600	0	15.627.200	0	14.274.400	14.260.200	14.343.400
70	10.	+ Personalauszahlungen	21.958.737,23	25.049.600	26.130.100	0	27.723.500	0	28.132.700	29.529.700	30.992.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.052.626,63	9.483.000	9.175.300	0	9.374.700	0	9.569.300	9.816.500	9.947.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	419.920,56	566.400	681.800	0	681.800	0	613.300	623.000	632.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	3.991.629,09	5.463.500	5.023.000	0	5.381.700	0	5.155.800	5.217.700	5.316.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	33.422.913,51	40.562.500	41.010.200	0	43.161.700	0	43.471.100	45.186.900	46.888.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-19.185.445,49	-27.078.700	-26.812.600	0	-27.534.500	0	-29.196.700	-30.926.700	-32.545.300


1 Zentrale Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	777.037,50	480.000	1.097.000	0	469.500	0	469.500	469.500	469.500
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	3.979,90	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	781.017,40	480.000	1.097.000	0	469.500	0	469.500	469.500	469.500
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	674.210,85	450.000	460.000	0	460.000	0	460.000	460.000	460.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.018.655,07	2.018.800	1.420.800	0	613.900	0	4.603.200	618.200	603.200
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	756.769,12	559.000	926.000	0	3.450.000	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	2.449.635,04	3.027.800	2.806.800	0	4.523.900	0	5.063.200	1.078.200	1.063.200
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-1.668.617,64	-2.547.800	-1.709.800	0	-4.054.400	0	-4.593.700	-608.700	-593.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-20.854.063,13	-29.626.500	-28.522.400	0	-31.588.900	0	-33.790.400	-31.535.400	-33.139.000



2 Schule und Kultur

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.949.909,03	1.567.600	1.954.800	1.954.800	1.954.800	1.954.800	1.954.800
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.459,60	88.100	76.200	76.200	76.200	76.200	76.200
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	50.235,02	40.000	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.555.979,85	1.291.900	1.135.400	1.135.400	1.140.400	1.145.400	1.147.400
45	7.	+ Sonstige Erträge	392.511,34	59.100	412.200	12.200	12.200	0	0
	10.	= Erträge	4.033.094,84	3.046.700	3.617.100	3.217.100	3.222.100	3.214.900	3.216.900
50	11.	Personalaufwendungen	3.205.408,19	2.967.400	2.923.400	3.029.300	3.180.900	3.337.700	3.503.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.029.685,81	5.099.100	5.621.800	5.668.300	5.799.500	5.928.300	6.060.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	3.801.082,76	4.233.400	4.367.300	4.669.800	4.669.000	4.651.500	4.651.500
53	15.	+ Transferaufwendungen	4.232.401,31	4.484.900	5.584.000	5.834.100	6.768.700	5.893.100	5.914.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	3.067.096,11	3.398.100	3.365.100	3.374.900	3.393.700	3.412.000	3.430.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	18.335.674,18	20.182.900	21.861.600	22.576.400	23.811.800	23.222.600	23.559.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-14.302.579,34	-17.136.200	-18.244.500	-19.359.300	-20.589.700	-20.007.700	-20.343.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-14.302.579,34	-17.136.200	-18.244.500	-19.359.300	-20.589.700	-20.007.700	-20.343.000
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.044.186,19	739.000	954.000	963.800	973.600	978.400	983.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-15.346.765,53	-17.875.200	-19.198.500	-20.323.100	-21.563.300	-20.986.100	-21.326.200



2 Schule und Kultur

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.800.339,15	4.154.300	4.365.500	4.668.000	4.667.200	4.649.700	4.649.700
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	464.908,33	249.600	461.900	461.900	461.900	461.900	461.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	3.335.430,82	3.904.700	3.903.600	4.206.100	4.205.300	4.187.800	4.187.800



2 Schule und Kultur

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.485.780,70	1.318.000	1.492.900	0	1.492.900	0	1.492.900	1.492.900	1.492.900
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.234,55	88.100	76.200	0	76.200	0	76.200	76.200	76.200
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	63.797,87	40.000	38.500	0	38.500	0	38.500	38.500	38.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.357.563,04	1.291.900	1.135.400	0	1.135.400	0	1.140.400	1.145.400	1.147.400
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.990.376,16	2.738.100	2.743.000	0	2.743.000	0	2.748.000	2.753.000	2.755.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	3.206.427,71	2.915.500	2.892.600	0	2.997.000	0	3.146.800	3.302.000	3.465.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.072.614,98	5.069.100	5.621.800	0	5.668.300	0	5.799.500	5.928.300	6.060.100
73	14.	+ Transferauszahlungen	4.332.189,62	4.484.900	5.584.000	0	5.414.100	0	6.327.700	5.430.100	5.428.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	3.046.017,76	3.328.100	3.365.100	0	3.374.900	0	3.393.700	3.412.000	3.430.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	14.657.250,07	15.797.600	17.463.500	0	17.454.300	0	18.667.700	18.072.400	18.384.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-11.666.873,91	-13.059.500	-14.720.500	0	-14.711.300	0	-15.919.700	-15.319.400	-15.629.800



2 Schule und Kultur

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	2.671.000	0	0	0	0	0	0
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	22.914,78	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	22.914,78	0	2.671.000	0	0	0	0	0	0
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	33.740,04	50.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.898,05	0	0	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	765.818,85	1.007.700	4.228.700	0	795.000	0	365.800	365.800	365.800
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.282.362,16	2.550.000	1.719.100	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	2.083.819,10	3.607.700	5.997.800	0	845.000	0	415.800	415.800	415.800
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-2.060.904,32	-3.607.700	-3.326.800	0	-845.000	0	-415.800	-415.800	-415.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-13.727.778,23	-16.667.200	-18.047.300	0	-15.556.300	0	-16.335.500	-15.735.200	-16.045.600



3 Soziales und Jugend

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.731.962,89	69.450.300	156.659.900	160.300.600	164.572.500	168.943.000	173.414.900
42	3.	+ sonstige Transfererträge	17.383.553,56	9.428.800	9.472.300	9.797.400	10.172.000	10.310.400	10.450.300
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.363,32	800	900	900	900	900	900
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	884,40	1.900	700	700	700	700	700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.866.914,28	142.044.000	139.105.200	145.478.100	151.341.100	156.670.600	163.307.300
45	7.	+ Sonstige Erträge	5.586,53	500	500	500	500	500	500
	10.	= Erträge	204.007.264,98	220.926.300	305.239.500	315.578.200	326.087.700	335.926.100	347.174.600
50	11.	Personalaufwendungen	14.418.131,36	17.713.300	18.265.500	18.750.400	19.674.200	20.651.600	21.675.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	609.866,06	509.800	781.600	768.400	762.600	771.500	780.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.475.011,70	1.385.900	1.389.400	1.389.800	1.389.900	1.390.100	1.338.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	268.788.314,30	294.934.500	372.064.200	389.605.300	401.870.100	415.012.100	429.661.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	66.408.165,66	72.396.300	70.032.100	71.993.200	73.984.200	76.032.700	78.180.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	351.699.489,08	386.939.800	462.532.800	482.507.100	497.681.000	513.858.000	531.636.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-147.692.224,10	-166.013.500	-157.293.300	-166.928.900	-171.593.300	-177.931.900	-184.461.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-147.692.224,10	-166.013.500	-157.293.300	-166.928.900	-171.593.300	-177.931.900	-184.461.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-147.692.224,10	-166.013.500	-157.293.300	-166.928.900	-171.593.300	-177.931.900	-184.461.900


3 Soziales und Jugend

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.331.239,02	1.281.600	1.283.100	1.283.100	1.283.100	1.283.100	1.281.200
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	807.376,62	652.000	711.800	711.800	711.800	711.800	711.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	523.862,40	629.600	571.300	571.300	571.300	571.300	569.400



3 Soziales und Jugend

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.561.461,56	68.798.300	155.948.100	0	159.588.800	0	163.860.700	168.231.200	172.703.100
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	11.504.029,65	9.428.800	9.472.300	0	9.797.400	0	10.172.000	10.310.400	10.450.300
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.440,76	800	900	0	900	0	900	900	900
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	884,40	1.900	700	0	700	0	700	700	700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.320.191,89	142.038.000	139.105.200	0	145.478.100	0	151.341.100	156.670.600	163.307.300
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	237,60	500	500	0	500	0	500	500	500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.405.245,86	220.268.300	304.527.700	0	314.866.400	0	325.375.900	335.214.300	346.462.800
70	10.	+ Personalauszahlungen	14.427.600,57	16.136.000	17.351.000	0	17.792.100	0	18.670.400	19.600.100	20.573.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	615.072,97	509.800	766.700	0	763.300	0	762.600	771.500	780.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	267.520.130,68	294.934.500	372.064.200	0	389.605.300	0	401.870.100	415.012.100	429.661.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	64.510.113,37	72.306.400	69.982.100	0	71.943.200	0	73.934.200	75.982.700	78.130.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	347.072.917,59	383.886.700	460.164.000	0	480.103.900	0	495.237.300	511.366.400	529.146.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-	-163.618.400	-155.636.300	0	-165.237.500	0	-169.861.400	-176.152.100	-182.683.600



3 Soziales und Jugend

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.238.196,52	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	3.238.196,52	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.149.963,76	3.600.000	3.100.000	0	3.100.000	0	3.100.000	3.100.000	3.100.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200	1.700	0	1.700	0	1.700	1.700	1.700
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	2.149.963,76	3.600.200	3.101.700	0	3.101.700	0	3.101.700	3.101.700	3.101.700
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	1.088.232,76	-3.000.200	-3.001.700	0	-3.001.700	0	-3.001.700	-3.001.700	-3.001.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	138.579.438,97	-166.618.600	-158.638.000	0	-168.239.200	0	-172.863.100	-179.153.800	-185.685.300



4 Gesundheit und Sport

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.948,97	286.900	1.922.900	286.900	286.900	286.900	286.900
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487.922,37	501.500	423.900	473.900	506.400	509.200	512.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.998,31	51.100	692.800	835.200	800.200	800.200	800.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	7.939,90	3.500	3.000	3.000	5.000	5.000	5.000
	10.	= Erträge	1.098.809,55	843.000	3.042.600	1.599.000	1.598.500	1.601.300	1.604.800
50	11.	Personalaufwendungen	3.518.666,73	3.705.800	4.676.500	4.783.900	4.985.400	5.196.600	5.418.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.448,42	361.900	1.957.100	322.700	258.400	262.500	267.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	256.381,22	250.200	285.200	254.200	254.200	254.300	254.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	8.278.453,76	10.935.500	10.530.100	10.734.200	10.899.000	11.064.900	11.232.400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	411.135,96	884.400	1.063.800	904.500	900.100	900.900	1.016.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	12.590.086,09	16.137.800	18.512.700	16.999.500	17.297.100	17.679.200	18.190.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-11.491.276,54	-15.294.800	-15.470.100	-15.400.500	-15.698.600	-16.077.900	-16.585.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-11.491.276,54	-15.294.800	-15.470.100	-15.400.500	-15.698.600	-16.077.900	-16.585.400
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.018.652,46	777.600	923.400	923.400	923.400	923.400	923.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-12.509.929,00	-16.072.400	-16.393.500	-16.323.900	-16.622.000	-17.001.300	-17.508.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	256.185,42	249.700	253.700	253.700	253.700	253.800	253.800



4 Gesundheit und Sport

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	256.185,42	249.700	253.700	253.700	253.700	253.800	253.800



4 Gesundheit und Sport

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.948,97	286.900	1.922.900	0	286.900	0	286.900	286.900	286.900
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	453.731,58	501.500	423.900	0	473.900	0	506.400	509.200	512.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	316.357,43	51.100	692.800	0	835.200	0	800.200	800.200	800.200
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	7.460,00	3.500	3.000	0	3.000	0	5.000	5.000	5.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.064.497,98	843.000	3.042.600	0	1.599.000	0	1.598.500	1.601.300	1.604.800
70	10.	+ Personalauszahlungen	3.520.085,75	3.597.400	4.612.500	0	4.716.500	0	4.914.500	5.122.500	5.340.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.580,29	361.900	1.957.100	0	322.700	0	258.400	262.500	267.900
73	14.	+ Transferauszahlungen	8.153.794,26	10.935.500	10.530.100	0	10.734.200	0	10.899.000	11.064.900	11.232.400
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	409.582,68	884.400	1.063.800	0	904.500	0	900.100	900.900	1.016.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	12.223.042,98	15.779.200	18.163.500	0	16.677.900	0	16.972.000	17.350.800	17.858.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-11.158.545,00	-14.936.200	-15.120.900	0	-15.078.900	0	-15.373.500	-15.749.500	-16.253.300
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0



4 Gesundheit und Sport

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	857,03	500	500	0	500	0	500	500	500
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	426.961,36	400.000	400.000	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	953,19	14.700	14.500	0	14.800	0	14.800	14.800	14.800
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	427.914,55	414.700	414.500	0	414.800	0	414.800	414.800	414.800
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-427.057,52	-414.200	-414.000	0	-414.300	0	-414.300	-414.300	-414.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-11.585.602,52	-15.350.400	-15.534.900	0	-15.493.200	0	-15.787.800	-16.163.800	-16.667.600



5 Gestaltung der Umwelt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.777.939,03	7.522.400	6.775.700	6.803.800	6.915.200	7.031.000	7.148.900
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.475.615,95	32.217.000	32.705.600	32.956.500	33.329.000	33.708.800	34.108.900
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	56.204,83	10.400	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.543.925,68	1.093.300	2.040.700	2.068.400	2.096.500	2.125.100	2.154.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	265.215,91	48.800	63.800	63.800	63.800	63.800	63.800
	10.	= Erträge	40.118.901,40	40.891.900	41.595.900	41.902.600	42.414.600	42.938.800	43.485.700
50	11.	Personalaufwendungen	6.758.684,41	8.001.300	7.643.700	7.832.600	8.216.800	8.624.300	9.050.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.003.612,13	1.711.100	1.780.100	1.795.200	1.808.100	1.829.800	1.849.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.511.456,39	1.564.100	1.615.900	1.705.800	1.760.800	1.814.600	1.865.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	14.711.467,01	15.240.100	17.325.000	18.559.700	21.224.100	22.160.400	23.118.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	30.906.944,07	31.577.000	31.266.800	31.450.700	31.758.300	32.066.600	32.401.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	54.892.164,01	58.093.600	59.631.500	61.344.000	64.768.100	66.495.700	68.285.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-14.773.262,61	-17.201.700	-18.035.600	-19.441.400	-22.353.500	-23.556.900	-24.799.400
46	20.	+ Finanzerträge	3.299.193,31	1.440.000	505.600	505.400	505.200	505.100	505.100
55	21.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200	200	200	200	100	100
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	3.299.193,31	1.439.800	505.400	505.200	505.000	505.000	505.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-11.474.069,30	-15.761.900	-17.530.200	-18.936.200	-21.848.500	-23.051.900	-24.294.400



5 Gestaltung der Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100	100
58	25.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	726.345,70	405.200	410.200	410.200	410.200	410.200	410.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-12.200.415,00	-16.167.000	-17.940.300	-19.346.300	-22.258.600	-23.462.000	-24.704.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.410.788,71	1.519.100	1.569.600	1.659.500	1.714.500	1.768.100	1.819.400
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	711.501,89	733.100	733.100	733.100	733.100	736.400	739.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	699.286,82	786.000	836.500	926.400	981.400	1.031.700	1.079.500



5 Gestaltung der Umwelt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.115.632,23	6.504.000	5.545.800	0	5.573.700	0	5.602.100	5.630.000	5.658.300
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.466.751,52	29.576.400	29.654.700	0	32.956.500	0	33.329.000	33.708.800	34.108.900
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	67.777,66	10.400	10.100	0	10.100	0	10.100	10.100	10.100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.801.483,83	1.093.300	2.040.700	0	2.068.400	0	2.096.500	2.125.100	2.154.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	80.551,23	49.700	63.800	0	63.800	0	63.800	63.800	63.800
660000- 669200	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.490.657,16	1.440.000	505.600	0	505.400	0	505.200	505.100	505.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.022.853,63	38.673.800	37.820.700	0	41.177.900	0	41.606.700	42.042.900	42.500.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	6.759.992,01	7.074.500	7.065.400	0	7.227.400	0	7.584.000	7.962.100	8.357.600
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.287.636,30	2.154.100	2.732.100	0	2.617.200	0	2.180.100	2.201.800	2.221.300
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	200	200	0	200	0	200	100	100
73	14.	+ Transferauszahlungen	14.844.948,27	15.240.100	17.325.000	0	18.559.700	0	21.224.100	22.160.400	23.118.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	28.970.079,82	31.576.900	31.261.500	0	31.445.500	0	31.753.200	32.064.000	32.398.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	51.862.656,40	56.045.800	58.384.200	0	59.850.000	0	62.741.600	64.388.400	66.096.000



5 Gestaltung der Umwelt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-10.839.802,77	-17.372.000	-20.563.500	0	-18.672.100	0	-21.134.900	-22.345.500	-23.595.800
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.339.600,00	1.936.500	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	30.954,00	0	0	0	0	0	0	0	0
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	75.672,66	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
688	24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	147.753,58	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	1.593.980,24	2.083.300	397.000	0	396.500	0	396.200	395.700	395.700
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	179.678,40	1.285.000	1.320.000	0	1.320.000	0	1.320.000	320.000	320.000
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.997,53	50.000	50.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	98.283,87	448.500	448.200	0	322.100	0	326.500	42.500	42.500
784	30.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	131.203,58	0	1.300	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	885.566,46	3.745.000	1.409.300	0	1.448.500	0	2.450.000	1.950.000	200.000



5 Gestaltung der Umwelt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	1.298.729,84	5.528.500	3.228.800	0	3.111.900	0	4.117.800	2.333.800	583.800
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	295.250,40	-3.445.200	-2.831.800	0	-2.715.400	0	-3.721.600	-1.938.100	-188.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-10.544.552,37	-20.817.200	-23.395.300	0	-21.387.500	0	-24.856.500	-24.283.600	-23.783.900



6 Zentrale Finanzleistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.309.155,70	251.088.800	245.820.000	257.880.000	269.880.000	282.880.000	296.880.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,10	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.235.964,78	1.648.400	1.730.800	1.817.400	1.908.300	1.908.300	1.908.300
	10.	= Erträge	242.548.540,58	252.737.200	247.554.300	259.700.900	271.791.800	284.791.800	298.791.800
50	11.	Personalaufwendungen	4.986.864,51	5.266.300	4.532.600	4.693.900	4.928.600	5.175.000	5.433.800
51	12.	+ Versorgungsaufwendungen	1.888.154,46	852.300	1.963.000	2.044.700	2.129.900	2.218.900	2.311.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	528.719,15	89.800	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	113.346,54	1.199.900	1.150.000	1.150.000	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	7.517.084,66	7.408.300	8.025.600	8.268.600	8.713.500	9.073.900	9.450.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	235.031.455,92	245.328.900	239.528.700	251.432.300	263.078.300	275.717.900	289.341.100
46	20.	+ Finanzerträge	140.008,78	127.200	120.700	111.000	101.400	91.800	82.100
55	21.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.106,07	1.412.500	905.000	805.000	705.000	505.000	405.000
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-1.129.097,29	-1.285.300	-784.300	-694.000	-603.600	-413.200	-322.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	233.902.358,63	244.043.600	238.744.400	250.738.300	262.474.700	275.304.700	289.018.200
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.639.243,29	2.662.100	3.041.800	3.051.600	3.061.400	3.066.200	3.071.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	237.541.601,92	246.705.700	241.786.200	253.789.900	265.536.100	278.370.900	292.089.200


6 Zentrale Finanzleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	66.984,24	89.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	66.984,24	89.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000



6	Zentrale Finanzleistungen
----------	----------------------------------

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.388.940,86	251.088.800	245.820.000	0	257.880.000	0	269.880.000	282.880.000	296.880.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,10	0	3.500	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	7.412,20	0	0	0	0	0	0	0	0
660000- 669200	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	202.762,96	127.200	120.700	0	111.000	0	101.400	91.800	82.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.602.536,12	251.216.000	245.944.200	0	257.994.500	0	269.984.900	282.975.300	296.965.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	4.968.364,51	5.847.000	4.532.600	0	4.693.900	0	4.928.600	5.175.000	5.433.800
71	11.	+ Versorgungsauszahlungen	786.139,48	852.300	825.500	0	850.300	0	875.800	902.100	929.200
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.297.186,38	1.412.500	905.000	0	805.000	0	705.000	505.000	405.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	113.346,54	1.199.900	1.150.000	0	1.150.000	0	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	7.165.036,91	9.311.700	7.413.100	0	7.499.200	0	7.784.400	7.882.100	8.093.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	234.437.499,21	241.904.300	238.531.100	0	250.495.300	0	262.200.500	275.093.200	288.872.600
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	642.500,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500


6 Zentrale Finanzleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	642.500,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	642.500,00	622.500	622.500	0	622.500	0	622.500	622.500	622.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	235.079.999,21	242.526.800	239.153.600	0	251.117.800	0	262.823.000	275.715.700	289.495.100



6 **Zentrale Finanzleistungen**



111 Verwaltungssteuerung und -Service

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	392.242,48	164.700	164.900	165.100	165.300	165.500	165.700
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.926,50	147.100	158.100	158.100	158.100	158.100	158.100
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	530.379,19	534.200	627.800	628.300	605.800	574.300	574.800
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.410.324,06	1.026.900	1.021.000	1.029.000	1.032.300	1.040.900	1.049.400
45	7.	+ Sonstige Erträge	231.047,12	235.300	212.000	212.000	195.000	212.000	212.000
	10.	= Erträge	2.729.919,35	2.108.200	2.183.800	2.192.500	2.156.500	2.150.800	2.160.000
50	11.	Personalaufwendungen	11.164.184,91	14.814.000	14.664.900	15.095.200	15.837.100	16.593.100	17.440.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.004.035,10	6.036.700	6.456.000	6.512.700	6.644.200	6.763.200	6.891.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	332.912,61	267.800	284.300	288.300	292.200	298.000	305.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	325.613,31	350.200	465.600	465.600	397.100	400.100	403.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	2.390.606,95	3.557.500	3.149.500	3.154.100	3.204.500	3.239.400	3.283.200
542920	17.	davon Verfügungsmittel	80,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	19.217.352,88	25.026.200	25.020.300	25.515.900	26.375.100	27.293.800	28.324.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-16.487.433,53	-22.918.000	-22.836.500	-23.323.400	-24.218.600	-25.143.000	-26.164.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-16.487.433,53	-22.918.000	-22.836.500	-23.323.400	-24.218.600	-25.143.000	-26.164.100
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	447,02	800	800	800	800	800	800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-16.487.880,55	-22.918.800	-22.837.300	-23.324.200	-24.219.400	-25.143.800	-26.164.900



111 Verwaltungssteuerung und -Service

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	249.247,99	195.500	198.400	202.400	206.300	210.700	217.000
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	242,48	3.700	3.900	4.100	4.300	4.500	4.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	249.005,51	191.800	194.500	198.300	202.000	206.200	212.300



111 Verwaltungssteuerung und -Service

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360.500,00	161.000	161.000	0	161.000	0	161.000	161.000	161.000
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.928,48	147.100	158.100	0	158.100	0	158.100	158.100	158.100
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	542.844,24	534.200	627.800	0	628.300	0	605.800	574.300	574.800
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.312.885,55	1.026.900	1.021.000	0	1.029.000	0	1.032.300	1.040.900	1.049.400
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	237.555,07	287.200	263.900	0	263.900	0	246.900	263.900	263.900
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.589.713,34	2.156.400	2.231.800	0	2.240.300	0	2.204.100	2.198.200	2.207.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	11.178.340,65	13.240.600	13.691.300	0	14.075.900	0	14.770.000	15.503.400	16.270.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.333.668,70	6.036.700	6.456.000	0	6.512.700	0	6.644.200	6.763.200	6.891.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	358.323,31	350.200	465.600	0	465.600	0	397.100	400.100	403.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	2.518.596,66	3.594.600	3.201.500	0	3.206.100	0	3.256.500	3.291.400	3.335.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	19.388.929,32	23.222.100	23.814.400	0	24.260.300	0	25.067.800	25.958.100	26.900.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-16.799.215,98	-21.065.700	-21.582.600	0	-22.020.000	0	-22.863.700	-23.759.900	-24.693.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	209.579,05	255.500	59.600	0	19.300	0	19.300	19.300	19.300
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	204.904,65	0	73.000	0	0	0	0	0	0



111 Verwaltungssteuerung und -Service

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	414.483,70	255.500	132.600	0	19.300	0	19.300	19.300	19.300
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-414.483,70	-255.500	-132.600	0	-19.300	0	-19.300	-19.300	-19.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-17.213.699,68	-21.321.200	-21.715.200	0	-22.039.300	0	-22.883.000	-23.779.200	-24.712.700



121 Statistik und Wahlen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.173,85	0	85.500	1.451.000	70.400	0	0
	10.	= Erträge	9.173,85	0	85.500	1.451.000	70.400	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	0	33.500	964.900	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	50.100	87.600	41.300	1.100	1.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	3.100	10.100	340.100	33.100	3.100	5.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	3.200	93.700	1.392.600	74.400	4.200	6.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	9.173,85	-3.200	-8.200	58.400	-4.000	-4.200	-6.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	9.173,85	-3.200	-8.200	58.400	-4.000	-4.200	-6.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	9.173,85	-3.200	-8.200	58.400	-4.000	-4.200	-6.200



121 Statistik und Wahlen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.072,96	0	85.500	0	1.451.000	0	70.400	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.072,96	0	85.500	0	1.451.000	0	70.400	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	0	33.500	0	914.900	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	50.100	0	87.600	0	41.300	1.100	1.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	3.100	10.100	0	340.100	0	33.100	3.100	5.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	3.200	93.700	0	1.342.600	0	74.400	4.200	6.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	5.072,96	-3.200	-8.200	0	108.400	0	-4.000	-4.200	-6.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	5.072,96	-3.200	-8.200	0	108.400	0	-4.000	-4.200	-6.200



122 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.750.609,76	4.048.900	4.249.600	4.249.600	4.255.300	4.256.300	4.266.500
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.654,06	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	639.085,18	1.574.600	623.500	623.600	623.700	623.700	623.700
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.513.453,61	1.316.900	1.479.200	1.486.800	1.494.800	1.503.200	1.512.000
	10.	= Erträge	6.904.802,61	6.942.300	6.354.200	6.361.900	6.375.700	6.385.100	6.404.100
50	11.	Personalaufwendungen	7.390.368,61	9.313.600	8.665.200	8.891.200	9.330.600	9.793.700	10.279.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.959,17	185.500	216.400	222.300	225.800	232.900	239.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	116.551,76	87.300	86.300	86.300	86.300	90.100	92.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	830.738,92	958.800	1.000.400	1.008.800	1.023.600	1.054.300	1.081.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	8.464.618,46	10.545.200	9.968.300	10.208.600	10.666.300	11.171.000	11.692.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.559.815,85	-3.602.900	-3.614.100	-3.846.700	-4.290.600	-4.785.900	-5.288.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.559.815,85	-3.602.900	-3.614.100	-3.846.700	-4.290.600	-4.785.900	-5.288.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.213,27	78.100	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.660.029,12	-3.681.000	-3.706.100	-3.938.700	-4.382.600	-4.877.900	-5.380.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	75.850,38	43.000	43.000	43.000	43.000	45.300	46.500
		= Nettoabschreibungsaufwand	75.850,38	43.000	43.000	43.000	43.000	45.300	46.500



122 Ordnungsangelegenheiten



122 Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.443.741,97	4.048.900	4.249.600	0	4.249.600	0	4.255.300	4.256.300	4.266.500
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785,71	1.900	1.900	0	1.900	0	1.900	1.900	1.900
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	642.734,78	1.520.600	623.500	0	623.600	0	623.700	623.700	623.700
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	1.483.035,30	1.316.800	1.479.200	0	1.486.800	0	1.494.800	1.503.200	1.512.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.571.297,76	6.888.200	6.354.200	0	6.361.900	0	6.375.700	6.385.100	6.404.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	7.379.614,15	8.576.900	8.208.200	0	8.413.000	0	8.830.300	9.270.100	9.731.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.476,43	185.500	216.400	0	222.300	0	225.800	232.900	239.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	816.018,77	975.700	1.000.300	0	1.008.700	0	1.023.500	1.054.100	1.080.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	8.326.109,35	9.738.100	9.424.900	0	9.644.000	0	10.079.600	10.557.100	11.051.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.754.811,59	-2.849.900	-3.070.700	0	-3.282.100	0	-3.703.900	-4.172.000	-4.647.500
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0



122 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	59.803,55	3.800	3.200	0	2.100	0	1.400	1.400	1.400
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	59.803,55	3.800	3.200	0	2.100	0	1.400	1.400	1.400
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-59.523,65	-3.800	-3.200	0	-2.100	0	-1.400	-1.400	-1.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.814.335,24	-2.853.700	-3.073.900	0	-3.284.200	0	-3.705.300	-4.173.400	-4.648.900



126 Brandschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.267,00	375.800	374.800	374.800	374.800	374.800	374.800
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.074,86	8.200	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.269,48	91.000	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100
	10.	= Erträge	464.611,34	475.000	464.900	464.900	464.900	464.900	464.900
50	11.	Personalaufwendungen	376.556,63	352.900	350.700	358.700	376.700	395.600	415.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.398,66	613.900	652.400	671.500	689.500	709.900	731.400
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	621.953,60	658.500	658.500	658.500	658.500	678.500	698.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	127.021,30	150.200	150.200	150.200	150.200	154.800	159.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	159.712,55	181.000	185.300	189.700	194.100	200.300	206.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.716.642,74	1.956.500	1.997.100	2.028.600	2.069.000	2.139.100	2.211.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.252.031,40	-1.481.500	-1.532.200	-1.563.700	-1.604.100	-1.674.200	-1.746.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.252.031,40	-1.481.500	-1.532.200	-1.563.700	-1.604.100	-1.674.200	-1.746.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	430.195,90	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.682.227,30	-1.481.500	-1.532.200	-1.563.700	-1.604.100	-1.674.200	-1.746.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	621.953,60	658.500	658.500	658.500	658.500	678.500	698.800
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	374.267,00	374.800	374.800	374.800	374.800	374.800	374.800



126 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	247.686,60	283.700	283.700	283.700	283.700	303.700	324.000



126 Brandschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.074,86	8.200	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.285,79	91.000	90.100	0	90.100	0	90.100	90.100	90.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.360,65	100.200	90.100	0	90.100	0	90.100	90.100	90.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	375.969,14	352.900	350.700	0	358.700	0	376.700	395.600	415.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	420.957,19	613.900	652.400	0	671.500	0	689.500	709.900	731.400
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	150.200	150.200	0	150.200	0	150.200	154.800	159.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	158.849,35	181.000	185.300	0	189.700	0	194.100	200.300	206.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	955.775,68	1.298.000	1.338.600	0	1.370.100	0	1.410.500	1.460.600	1.512.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-865.415,03	-1.197.800	-1.248.500	0	-1.280.000	0	-1.320.400	-1.370.500	-1.422.600
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	597.857,95	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	597.857,95	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000



126 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	671.053,01	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.071,59	0	270.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	690.124,60	450.000	770.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-92.266,65	0	-320.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-957.681,68	-1.197.800	-1.568.500	0	-1.280.000	0	-1.320.400	-1.370.500	-1.422.600



127 Rettungsdienst

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.758,98	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	881.613,97	622.700	833.000	833.000	833.000	833.000	833.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.492.523,21	3.631.700	4.530.400	4.578.300	4.628.500	4.681.200	4.736.400
45	7.	+ Sonstige Erträge	3.710,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	4.382.606,16	4.257.200	5.366.200	5.414.100	5.464.300	5.517.000	5.572.200
50	11.	Personalaufwendungen	2.772.175,39	2.602.200	3.480.900	3.588.400	3.767.400	3.955.500	4.153.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	980.221,39	1.368.500	1.498.200	1.556.800	1.663.800	1.715.800	1.760.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.422.655,81	1.030.900	1.113.400	1.113.400	1.113.400	1.147.000	1.181.400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	431.164,25	683.100	599.400	610.100	621.100	640.500	659.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	5.606.216,84	5.684.700	6.691.900	6.868.700	7.165.700	7.458.800	7.755.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.223.610,68	-1.427.500	-1.325.700	-1.454.600	-1.701.400	-1.941.800	-2.183.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.223.610,68	-1.427.500	-1.325.700	-1.454.600	-1.701.400	-1.941.800	-2.183.000
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	694.760,82	0	0	0	0	0	0
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	749.398,65	661.500	661.500	661.500	661.500	661.500	661.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.278.248,51	-2.089.000	-1.987.200	-2.116.100	-2.362.900	-2.603.300	-2.844.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.422.645,80	1.030.900	1.113.400	1.113.400	1.113.400	1.147.000	1.181.400



127 Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	4.758,98	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.417.886,82	1.028.100	1.110.600	1.110.600	1.110.600	1.144.200	1.178.600



127 Rettungsdienst

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	880.423,60	622.700	833.000	0	833.000	0	833.000	833.000	833.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.006.790,87	3.631.700	4.530.400	0	4.578.300	0	4.628.500	4.681.200	4.736.400
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.887.214,47	4.254.400	5.363.400	0	5.411.300	0	5.461.500	5.514.200	5.569.400
70	10.	+ Personalauszahlungen	2.772.877,18	2.593.500	3.475.800	0	3.583.000	0	3.761.700	3.949.600	4.146.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	900.125,30	1.368.500	1.498.200	0	1.556.800	0	1.663.800	1.715.800	1.760.900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	474.032,25	683.100	599.400	0	610.100	0	621.100	640.500	659.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.147.034,73	4.645.100	5.573.400	0	5.749.900	0	6.046.600	6.305.900	6.567.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	740.179,74	-390.700	-210.000	0	-338.600	0	-585.100	-791.700	-998.100
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18.379,55	0	24.000	0	0	0	0	0	0
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	3.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	22.079,55	0	24.000	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	622.182,45	1.210.500	10.000	0	10.000	0	4.000.000	10.000	0



127 Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	532.792,88	559.000	583.000	0	3.450.000	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	1.154.975,33	1.769.500	593.000	0	3.460.000	0	4.000.000	10.000	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-1.132.895,78	-1.769.500	-569.000	0	-3.460.000	0	-4.000.000	-10.000	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-392.716,04	-2.160.200	-779.000	0	-3.798.600	0	-4.585.100	-801.700	-998.100



128 Katastrophenschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.163,86	181.900	181.900	181.900	181.900	181.900	181.900
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.270,79	51.600	39.600	39.600	39.600	39.600	39.600
	10.	= Erträge	352.434,65	233.500	221.500	221.500	221.500	221.500	221.500
50	11.	Personalaufwendungen	255.930,13	417.200	447.800	459.000	479.100	500.400	522.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.179,23	1.278.300	302.200	323.800	304.700	393.600	322.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	551.401,56	387.400	387.400	387.400	387.400	399.200	411.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	64.347,85	66.000	66.000	66.000	66.000	68.100	70.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	22.576,40	26.000	26.400	27.000	27.500	28.300	28.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.167.435,17	2.174.900	1.229.800	1.263.200	1.264.700	1.389.600	1.355.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-815.000,52	-1.941.400	-1.008.300	-1.041.700	-1.043.200	-1.168.100	-1.133.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-815.000,52	-1.941.400	-1.008.300	-1.041.700	-1.043.200	-1.168.100	-1.133.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.564,92	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.079.565,44	-1.941.400	-1.008.300	-1.041.700	-1.043.200	-1.168.100	-1.133.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	549.713,00	387.400	387.400	387.400	387.400	399.200	411.200
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	266.083,61	148.900	148.900	148.900	148.900	148.900	148.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	283.629,39	238.500	238.500	238.500	238.500	250.300	262.300



128 **Katastrophenschutz**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10



128 Katastrophenschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.080,25	33.000	33.000	0	33.000	0	33.000	33.000	33.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.728,59	51.600	39.600	0	39.600	0	39.600	39.600	39.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.808,84	84.600	72.600	0	72.600	0	72.600	72.600	72.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	251.936,11	285.700	370.600	0	378.000	0	394.000	411.000	428.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267.399,01	1.278.300	302.200	0	323.800	0	304.700	393.600	322.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	61.597,25	66.000	66.000	0	66.000	0	66.000	68.100	70.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	24.132,06	26.000	26.400	0	27.000	0	27.500	28.300	28.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	605.064,43	1.656.000	765.200	0	794.800	0	792.200	901.000	850.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-511.255,59	-1.571.400	-692.600	0	-722.200	0	-719.600	-828.400	-777.500
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	160.800,00	30.000	623.000	0	19.500	0	19.500	19.500	19.500
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	160.800,00	30.000	623.000	0	19.500	0	19.500	19.500	19.500



128 Katastrophenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.157,84	0	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.090,02	549.000	1.298.000	0	582.500	0	582.500	587.500	582.500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	130.247,86	549.000	1.308.000	0	592.500	0	592.500	597.500	592.500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	30.552,14	-519.000	-685.000	0	-573.000	0	-573.000	-578.000	-573.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-480.703,45	-2.090.400	-1.377.600	0	-1.295.200	0	-1.292.600	-1.406.400	-1.350.500



211 Grundschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	111.869,00	115.000	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	111.869,00	115.000	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-111.869,00	-115.000	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-111.869,00	-115.000	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-111.869,00	-115.000	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	111.869,00	115.000	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200
		= Nettoabschreibungsaufwand	111.869,00	115.000	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200



211 Grundschulen



212 Hauptschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	6.135,50	6.200	6.200	6.200	6.200	4.100	4.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	6.135,50	6.200	6.200	6.200	6.200	4.100	4.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-6.135,50	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-4.100	-4.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-6.135,50	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-4.100	-4.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-6.135,50	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-4.100	-4.100
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	6.135,50	6.200	6.200	6.200	6.200	4.100	4.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	6.135,50	6.200	6.200	6.200	6.200	4.100	4.100



212 Hauptschulen



213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	32.886,29	27.500	16.800	16.800	16.000	15.000	15.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	32.886,29	27.500	16.800	16.800	16.000	15.000	15.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-32.886,29	-27.500	-16.800	-16.800	-16.000	-15.000	-15.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-32.886,29	-27.500	-16.800	-16.800	-16.000	-15.000	-15.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-32.886,29	-27.500	-16.800	-16.800	-16.000	-15.000	-15.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	32.886,29	27.500	16.800	16.800	16.000	15.000	15.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	32.886,29	27.500	16.800	16.800	16.000	15.000	15.000



213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen



215 Realschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	112.246,65	112.500	106.200	97.800	97.800	97.800	97.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	112.246,65	112.500	106.200	97.800	97.800	97.800	97.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-112.246,65	-112.500	-106.200	-97.800	-97.800	-97.800	-97.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-112.246,65	-112.500	-106.200	-97.800	-97.800	-97.800	-97.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-112.246,65	-112.500	-106.200	-97.800	-97.800	-97.800	-97.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	112.246,65	112.500	106.200	97.800	97.800	97.800	97.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	112.246,65	112.500	106.200	97.800	97.800	97.800	97.800



215 Realschulen



216 Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	69.239,98	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	69.239,98	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-69.239,98	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-69.239,98	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-69.239,98	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	69.239,98	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
		= Nettoabschreibungsaufwand	69.239,98	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300



216 Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen



217 Gymnasien, Kollegs

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.680,95	194.800	194.700	194.700	194.700	194.700	194.700
	10.	= Erträge	194.680,95	194.800	194.700	194.700	194.700	194.700	194.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	966.026,61	973.900	969.400	969.400	969.400	969.400	969.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	966.026,61	973.900	969.400	969.400	969.400	969.400	969.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-771.345,66	-779.100	-774.700	-774.700	-774.700	-774.700	-774.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-771.345,66	-779.100	-774.700	-774.700	-774.700	-774.700	-774.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-771.345,66	-779.100	-774.700	-774.700	-774.700	-774.700	-774.700
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	966.026,61	973.900	969.400	969.400	969.400	969.400	969.400
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	194.680,95	194.800	194.700	194.700	194.700	194.700	194.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	771.345,66	779.100	774.700	774.700	774.700	774.700	774.700



217 Gymnasien, Kollegs



218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	188.304,27	177.600	159.800	159.800	159.800	159.800	159.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	188.304,27	177.600	159.800	159.800	159.800	159.800	159.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-188.304,27	-177.600	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-188.304,27	-177.600	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-188.304,27	-177.600	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	188.304,27	177.600	159.800	159.800	159.800	159.800	159.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	188.304,27	177.600	159.800	159.800	159.800	159.800	159.800



218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen



221 Sonderschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.444,89	27.300	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.511,10	64.000	57.400	57.400	57.400	57.400	57.400
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.640,00	5.600	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.766,24	27.600	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
45	7.	+ Sonstige Erträge	0,00	0	12.200	12.200	12.200	0	0
	10.	= Erträge	186.362,23	124.500	180.200	180.200	180.200	168.000	168.000
50	11.	Personalaufwendungen	1.477.948,69	1.301.600	1.267.500	1.312.300	1.377.100	1.445.500	1.516.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	683.577,10	752.700	781.000	796.900	813.400	829.600	847.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	352.656,42	370.500	480.700	488.900	488.900	474.500	474.500
53	15.	+ Transferaufwendungen	84.000,00	84.000	343.500	559.000	559.000	559.000	559.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	317.344,03	266.000	337.700	333.200	334.200	335.200	336.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.915.526,24	2.774.800	3.210.400	3.490.300	3.572.600	3.643.800	3.733.600
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.729.164,01	-2.650.300	-3.030.200	-3.310.100	-3.392.400	-3.475.800	-3.565.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.729.164,01	-2.650.300	-3.030.200	-3.310.100	-3.392.400	-3.475.800	-3.565.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	598.364,61	414.300	540.000	542.000	544.000	546.000	548.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-3.327.528,62	-3.064.600	-3.570.200	-3.852.100	-3.936.400	-4.021.800	-4.113.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	352.013,32	366.800	479.700	487.900	487.900	473.500	473.500



221 Sonderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	90.444,89	27.300	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	261.568,43	339.500	389.600	397.800	397.800	383.400	383.400



221 Sonderschulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.501,55	64.000	57.400	0	57.400	0	57.400	57.400	57.400
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.640,00	5.600	6.100	0	6.100	0	6.100	6.100	6.100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.291,00	27.600	14.400	0	14.400	0	14.400	14.400	14.400
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.432,55	97.200	77.900	0	77.900	0	77.900	77.900	77.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.477.948,69	1.301.600	1.267.500	0	1.312.300	0	1.377.100	1.445.500	1.516.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	687.270,06	747.700	781.000	0	796.900	0	813.400	829.600	847.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	90.300,00	84.000	343.500	0	559.000	0	559.000	559.000	559.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	307.656,11	266.000	337.700	0	333.200	0	334.200	335.200	336.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.563.174,86	2.399.300	2.729.700	0	3.001.400	0	3.083.700	3.169.300	3.259.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-2.449.742,31	-2.302.100	-2.651.800	0	-2.923.500	0	-3.005.800	-3.091.400	-3.181.200
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	289.800	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	289.800	0	0	0	0	0	0



221 Sonderschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.223,10	468.600	484.000	0	38.400	0	33.400	33.400	33.400
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.096.276,44	2.550.000	1.100.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	1.136.499,54	3.018.600	1.584.000	0	38.400	0	33.400	33.400	33.400
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-1.136.499,54	-3.018.600	-1.294.200	0	-38.400	0	-33.400	-33.400	-33.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.586.241,85	-5.320.700	-3.946.000	0	-2.961.900	0	-3.039.200	-3.124.800	-3.214.600



231 Berufsfach- und Fachschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187,50	5.100	200	200	200	200	200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93,06	60.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	10.	= Erträge	280,56	65.100	130.200	130.200	130.200	130.200	130.200
50	11.	Personalaufwendungen	120.189,43	121.200	140.900	146.400	153.900	161.300	169.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380,65	2.900	7.000	7.100	7.200	7.400	7.400
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	2.255,87	8.000	2.600	500	500	500	500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	64.093,20	67.100	68.000	68.300	69.000	69.700	70.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	186.919,15	199.200	218.500	222.300	230.600	238.900	247.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-186.638,59	-134.100	-88.300	-92.100	-100.400	-108.700	-117.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-186.638,59	-134.100	-88.300	-92.100	-100.400	-108.700	-117.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.433,18	30.300	37.000	37.800	38.600	39.400	40.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-225.071,77	-164.400	-125.300	-129.900	-139.000	-148.100	-157.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.255,87	8.000	2.500	400	400	400	400
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.255,87	8.000	2.500	400	400	400	400



231 Berufsfach- und Fachschulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187,50	5.100	200	0	200	0	200	200	200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.052,48	60.000	130.000	0	130.000	0	130.000	130.000	130.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.239,98	65.100	130.200	0	130.200	0	130.200	130.200	130.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	120.415,09	114.400	136.800	0	142.200	0	149.300	156.500	164.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	393,65	2.900	7.000	0	7.100	0	7.200	7.400	7.400
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	64.093,20	67.100	68.000	0	68.300	0	69.000	69.700	70.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	184.901,94	184.400	211.800	0	217.600	0	225.500	233.600	242.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-183.661,96	-119.300	-81.600	0	-87.400	0	-95.300	-103.400	-112.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-183.661,96	-119.300	-81.600	0	-87.400	0	-95.300	-103.400	-112.000



232 Berufliche Gymnasien, Fachoberschulen und Berufsoberschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32,46	50.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	10.	= Erträge	32,46	50.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
50	11.	Personalaufwendungen	37.897,38	38.100	35.900	37.300	39.100	41.000	42.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,31	600	700	700	700	700	700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.100	100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	28.752,20	31.600	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	66.652,89	71.400	68.700	70.100	71.900	73.800	75.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-66.620,43	-21.400	26.300	24.900	23.100	21.200	19.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-66.620,43	-21.400	26.300	24.900	23.100	21.200	19.300
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.676,79	8.100	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-78.297,22	-29.500	14.300	12.900	11.100	9.200	7.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	1.100	100	100	100	100	100
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	1.100	100	100	100	100	100



232 Berufliche Gymnasien, Fachoberschulen und Berufsoberschulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32,46	50.000	95.000	0	95.000	0	95.000	95.000	95.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32,46	50.000	95.000	0	95.000	0	95.000	95.000	95.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	37.897,38	35.100	34.100	0	35.400	0	37.100	38.900	40.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3,31	600	700	0	700	0	700	700	700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	28.752,20	31.600	32.000	0	32.000	0	32.000	32.000	32.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	66.652,89	67.300	66.800	0	68.100	0	69.800	71.600	73.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-66.620,43	-17.300	28.200	0	26.900	0	25.200	23.400	21.600
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-1.350.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-66.620,43	-17.300	-1.321.800	0	26.900	0	25.200	23.400	21.600



233 Berufsschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.694,56	50.700	242.600	242.600	242.600	242.600	242.600
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.716,00	19.000	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.523,02	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.275.371,34	872.100	690.800	690.800	695.800	700.800	702.800
45	7.	+ Sonstige Erträge	21.924,78	100	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.607.229,70	961.900	970.000	970.000	975.000	980.000	982.000
50	11.	Personalaufwendungen	759.392,84	585.500	557.000	576.900	605.700	635.600	667.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.958.890,20	3.898.600	4.324.200	4.348.700	4.453.400	4.560.100	4.667.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.792.270,12	2.184.200	2.252.400	2.545.600	2.545.600	2.545.600	2.545.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	327.444,09	263.500	756.200	767.200	777.300	776.400	773.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.609.097,91	1.918.300	1.700.500	1.716.600	1.732.700	1.748.800	1.764.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	7.447.095,16	8.850.100	9.590.300	9.955.000	10.114.700	10.266.500	10.417.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-5.839.865,46	-7.888.200	-8.620.300	-8.985.000	-9.139.700	-9.286.500	-9.435.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-5.839.865,46	-7.888.200	-8.620.300	-8.985.000	-9.139.700	-9.286.500	-9.435.900
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.614,11	163.400	205.000	207.000	209.000	211.000	213.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-6.060.479,57	-8.051.600	-8.825.300	-9.192.000	-9.348.700	-9.497.500	-9.648.900
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.792.169,61	2.109.800	2.251.800	2.545.000	2.545.000	2.545.000	2.545.000



233 Berufsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	152.233,86	0	149.700	149.700	149.700	149.700	149.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.639.935,75	2.109.800	2.102.100	2.395.300	2.395.300	2.395.300	2.395.300



233 Berufsschulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.240,70	50.700	92.900	0	92.900	0	92.900	92.900	92.900
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.500,50	19.000	18.600	0	18.600	0	18.600	18.600	18.600
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	30.485,87	20.000	18.000	0	18.000	0	18.000	18.000	18.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.057.824,99	872.100	690.800	0	690.800	0	695.800	700.800	702.800
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.225.052,06	961.900	820.300	0	820.300	0	825.300	830.300	832.300
70	10.	+ Personalauszahlungen	760.435,43	565.400	545.100	0	564.400	0	592.500	621.800	652.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.027.938,49	3.873.600	4.324.200	0	4.348.700	0	4.453.400	4.560.100	4.667.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	349.424,09	263.500	756.200	0	767.200	0	777.300	776.400	773.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.635.491,07	1.848.300	1.700.500	0	1.716.600	0	1.732.700	1.748.800	1.764.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	5.773.289,08	6.550.800	7.326.000	0	7.396.900	0	7.555.900	7.707.100	7.857.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-4.548.237,02	-5.588.900	-6.505.700	0	-6.576.600	0	-6.730.600	-6.876.800	-7.025.500
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	2.381.200	0	0	0	0	0	0



233 Berufsschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	22.914,78	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	22.914,78	0	2.381.200	0	0	0	0	0	0
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.898,05	0	0	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	682.116,68	484.100	2.336.200	0	698.100	0	273.900	273.900	273.900
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.085,72	0	472.100	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	870.100,45	484.100	2.808.300	0	698.100	0	273.900	273.900	273.900
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-847.185,67	-484.100	-427.100	0	-698.100	0	-273.900	-273.900	-273.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-5.395.422,69	-6.073.000	-6.932.800	0	-7.274.700	0	-7.004.500	-7.150.700	-7.299.400



234 Sonstige berufliche Schulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.768,46	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	10.	= Erträge	90.768,46	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
50	11.	Personalaufwendungen	7.952,28	7.700	7.700	8.000	8.500	8.800	9.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.508,28	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	10.645,05	10.100	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	38.837,87	32.100	39.100	39.100	39.100	39.100	39.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	69.943,48	62.700	74.200	74.500	75.000	75.300	75.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	20.824,98	37.300	25.800	25.500	25.000	24.700	24.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	20.824,98	37.300	25.800	25.500	25.000	24.700	24.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	20.824,98	37.300	25.800	25.500	25.000	24.700	24.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	10.645,05	10.100	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
		= Nettoabschreibungsaufwand	10.645,05	10.100	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600



234 Sonstige berufliche Schulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.976,82	100.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.976,82	100.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	7.952,28	7.700	7.700	0	8.000	0	8.500	8.800	9.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.508,28	12.800	12.800	0	12.800	0	12.800	12.800	12.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	34.982,87	32.100	39.100	0	39.100	0	39.100	39.100	39.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	55.443,43	52.600	59.600	0	59.900	0	60.400	60.700	61.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	49.533,39	47.400	40.400	0	40.100	0	39.600	39.300	38.800
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.479,07	55.000	55.000	0	55.000	0	55.000	55.000	55.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	43.479,07	55.000	55.000	0	55.000	0	55.000	55.000	55.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-43.479,07	-55.000	-55.000	0	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	6.054,32	-7.600	-14.600	0	-14.900	0	-15.400	-15.700	-16.200



241 Schülerbeförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.523,07	170.000	103.600	103.600	103.600	103.600	103.600
45	7.	+ Sonstige Erträge	-0,30	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	104.522,77	170.000	103.600	103.600	103.600	103.600	103.600
50	11.	Personalaufwendungen	342.991,42	310.200	298.900	309.700	325.100	341.100	358.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.157,48	105.400	119.300	121.600	123.800	123.900	124.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	44.538,57	57.600	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100
53	15.	+ Transferaufwendungen	922.189,96	1.060.000	1.200.000	1.200.000	2.100.000	1.200.000	1.200.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	955.634,02	1.007.700	1.108.100	1.108.400	1.108.700	1.108.700	1.108.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.377.511,45	2.540.900	2.781.400	2.794.800	3.712.700	2.828.800	2.846.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.272.988,68	-2.370.900	-2.677.800	-2.691.200	-3.609.100	-2.725.200	-2.742.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.272.988,68	-2.370.900	-2.677.800	-2.691.200	-3.609.100	-2.725.200	-2.742.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.097,50	122.900	160.000	165.000	170.000	170.000	170.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.448.086,18	-2.493.800	-2.837.800	-2.856.200	-3.779.100	-2.895.200	-2.912.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	44.538,57	57.600	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	44.538,57	57.600	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000



241 Schülerbeförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.345,88	170.000	103.600	0	103.600	0	103.600	103.600	103.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.345,88	170.000	103.600	0	103.600	0	103.600	103.600	103.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	342.106,42	310.200	298.900	0	309.700	0	325.100	341.100	358.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.391,16	105.400	119.300	0	121.600	0	123.800	123.900	124.100
73	14.	+ Transferauszahlungen	901.189,96	1.060.000	1.200.000	0	1.200.000	0	2.100.000	1.200.000	1.200.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	912.922,58	1.007.700	1.108.100	0	1.108.400	0	1.108.700	1.108.700	1.108.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.261.610,12	2.483.300	2.726.300	0	2.739.700	0	3.657.600	2.773.700	2.791.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-2.174.264,24	-2.313.300	-2.622.700	0	-2.636.100	0	-3.554.000	-2.670.100	-2.687.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.174.264,24	-2.313.300	-2.622.700	0	-2.636.100	0	-3.554.000	-2.670.100	-2.687.500



242 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	10.	= Erträge	400,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
50	11.	Personalaufwendungen	119.731,82	124.700	120.300	124.700	131.000	137.400	144.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,69	1.800	2.000	2.100	2.100	2.200	2.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.400,00	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	9.632,70	10.200	10.800	11.100	11.500	11.700	12.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	130.817,21	138.400	134.600	139.400	146.100	152.800	160.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-130.417,21	-136.900	-133.100	-137.900	-144.600	-151.300	-158.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-130.417,21	-136.900	-133.100	-137.900	-144.600	-151.300	-158.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-130.417,21	-136.900	-133.100	-137.900	-144.600	-151.300	-158.700



242 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400,00	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.400,00	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	120.147,80	124.700	120.300	0	124.700	0	131.000	137.400	144.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52,69	1.800	2.000	0	2.100	0	2.100	2.200	2.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.400,00	1.700	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	19.078,55	10.200	10.800	0	11.100	0	11.500	11.700	12.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	140.679,04	138.400	134.600	0	139.400	0	146.100	152.800	160.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-139.279,04	-136.900	-133.100	0	-137.900	0	-144.600	-151.300	-158.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-139.279,04	-136.900	-133.100	0	-137.900	0	-144.600	-151.300	-158.700



243 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.377.540,00	1.267.300	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.862,42	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	370.586,86	59.000	400.000	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.795.989,28	1.326.300	1.800.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
50	11.	Personalaufwendungen	252.475,20	320.900	342.900	355.900	373.700	392.200	411.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.662,02	112.800	152.800	150.200	150.500	150.700	151.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	441,01	300	1.000	700	700	700	700
53	15.	+ Transferaufwendungen	2.380.973,25	2.443.600	2.649.200	2.671.200	2.694.200	2.718.000	2.740.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	41.354,78	62.800	62.600	62.900	63.200	63.500	63.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.779.906,26	2.940.400	3.208.500	3.240.900	3.282.300	3.325.100	3.367.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-983.916,98	-1.614.100	-1.408.500	-1.840.900	-1.882.300	-1.925.100	-1.967.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-983.916,98	-1.614.100	-1.408.500	-1.840.900	-1.882.300	-1.925.100	-1.967.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-983.916,98	-1.614.100	-1.408.500	-1.840.900	-1.882.300	-1.925.100	-1.967.900
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	441,01	300	1.000	700	700	700	700
		= Nettoabschreibungsaufwand	441,01	300	1.000	700	700	700	700



243 Sonstige schulische Aufgaben

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.377.540,00	1.267.300	1.400.000	0	1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.862,42	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.425.402,42	1.267.300	1.400.000	0	1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	252.695,49	298.900	329.900	0	342.200	0	359.400	377.200	395.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.545,85	112.800	152.800	0	150.200	0	150.500	150.700	151.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	2.378.803,70	2.443.600	2.649.200	0	2.251.200	0	2.253.200	2.255.000	2.254.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	40.618,36	62.800	62.600	0	62.900	0	63.200	63.500	63.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.778.663,40	2.918.100	3.194.500	0	2.806.500	0	2.826.300	2.846.400	2.865.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-1.353.260,98	-1.650.800	-1.794.500	0	-1.406.500	0	-1.426.300	-1.446.400	-1.465.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.500	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	3.500	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-3.500	0	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500



243 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.353.260,98	-1.650.800	-1.798.000	0	-1.410.000	0	-1.429.800	-1.449.900	-1.468.900



252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.548,63	27.500	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	0	0	0	0	0	0
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.072,00	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,04	700	100	100	100	100	100
	10.	= Erträge	51.360,67	42.600	41.900	41.900	41.900	41.900	41.900
50	11.	Personalaufwendungen	81.099,57	151.200	145.700	151.100	158.600	166.500	174.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.771,40	175.400	183.000	188.200	194.500	198.700	204.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	78.143,09	80.200	78.400	78.400	78.400	78.400	78.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	167.600,00	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	2.181,70	2.200	5.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	454.795,76	570.000	573.600	581.200	595.000	607.100	621.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-403.435,09	-527.400	-531.700	-539.300	-553.100	-565.200	-579.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-403.435,09	-527.400	-531.700	-539.300	-553.100	-565.200	-579.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-403.435,09	-527.400	-531.700	-539.300	-553.100	-565.200	-579.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	78.143,09	80.200	78.400	78.400	78.400	78.400	78.400
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	27.548,63	27.500	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400


252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	50.594,46	52.700	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000



252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	0	0	0	0	0	0	0	0
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	27.672,00	14.400	14.400	0	14.400	0	14.400	14.400	14.400
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.031,47	700	100	0	100	0	100	100	100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.748,47	15.100	14.500	0	14.500	0	14.500	14.500	14.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	81.099,57	151.200	145.700	0	151.100	0	158.600	166.500	174.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.898,24	175.400	183.000	0	188.200	0	194.500	198.700	204.500
73	14.	+ Transferauszahlungen	167.600,00	161.000	161.000	0	161.000	0	161.000	161.000	161.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	2.210,12	2.200	5.500	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	351.807,93	489.800	495.200	0	502.800	0	516.600	528.700	542.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-322.059,46	-474.700	-480.700	0	-488.300	0	-502.100	-514.200	-528.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-322.059,46	-474.700	-480.700	0	-488.300	0	-502.100	-514.200	-528.300



253 Zoologische und Botanische Gärten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	0,00	10.000	0	0	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.805,55	33.500	36.000	37.000	38.100	39.200	40.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.851,57	0	0	11.900	11.900	11.900	11.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	110.000,00	150.000	151.500	153.100	154.600	156.100	157.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	45,00	100	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	140.702,12	183.600	187.600	202.100	204.700	207.300	210.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-140.702,12	-173.600	-187.600	-202.100	-204.700	-207.300	-210.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-140.702,12	-173.600	-187.600	-202.100	-204.700	-207.300	-210.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-140.702,12	-173.600	-187.600	-202.100	-204.700	-207.300	-210.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.851,57	0	0	11.900	11.900	11.900	11.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.851,57	0	0	11.900	11.900	11.900	11.900



253 Zoologische und Botanische Gärten

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.736,12	33.500	36.000	0	37.000	0	38.100	39.200	40.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	137.500,00	150.000	151.500	0	153.100	0	154.600	156.100	157.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	90,00	100	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	166.326,12	183.600	187.600	0	190.200	0	192.800	195.400	198.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-166.326,12	-173.600	-187.600	0	-190.200	0	-192.800	-195.400	-198.100
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	147.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	147.000	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-147.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-166.326,12	-173.600	-334.600	0	-190.200	0	-192.800	-195.400	-198.100



261 Theater

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29,74	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	29,74	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	4.021,45	4.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	3.848,22	72.400	72.400	72.400	72.400	72.400	72.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	7.869,67	77.300	76.300	76.300	76.300	76.300	76.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-7.839,93	-77.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-7.839,93	-77.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-7.839,93	-77.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	4.021,45	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	4.021,45	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900



261 Theater

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29,74	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29,74	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	3.848,22	72.400	72.400	0	72.400	0	72.400	72.400	72.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.848,22	72.400	72.400	0	72.400	0	72.400	72.400	72.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-3.818,48	-72.400	-72.400	0	-72.400	0	-72.400	-72.400	-72.400
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.300,00	17.000	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	3.300,00	17.000	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-3.300,00	-17.000	-17.000	0	-17.000	0	-17.000	-17.000	-17.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-7.118,48	-89.400	-89.400	0	-89.400	0	-89.400	-89.400	-89.400



262 Musikpflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	900,00	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	1.275,31	1.500	1.600	1.700	2.100	2.100	2.200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	5.497,81	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	113.194,74	83.200	83.200	83.200	83.200	83.200	83.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	119.967,86	89.800	90.200	90.300	90.700	90.700	90.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-119.067,86	-89.800	-90.200	-90.300	-90.700	-90.700	-90.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-119.067,86	-89.800	-90.200	-90.300	-90.700	-90.700	-90.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-119.067,86	-89.800	-90.200	-90.300	-90.700	-90.700	-90.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	5.497,81	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
		= Nettoabschreibungsaufwand	5.497,81	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400



262 Musikpflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.275,31	1.500	1.600	0	1.700	0	2.100	2.100	2.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	120.024,89	83.200	83.200	0	83.200	0	83.200	83.200	83.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	121.300,20	84.700	84.800	0	84.900	0	85.300	85.300	85.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-120.400,20	-84.700	-84.800	0	-84.900	0	-85.300	-85.300	-85.400
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.657,06	17.000	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	4.657,06	17.000	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-4.657,06	-17.000	-17.000	0	-17.000	0	-17.000	-17.000	-17.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-125.057,26	-101.700	-101.800	0	-101.900	0	-102.300	-102.300	-102.400



271 Volkshochschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	1.275,31	1.500	1.600	1.700	2.100	2.100	2.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	36.209,12	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	37.484,43	91.500	91.600	91.700	92.100	92.100	92.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-37.484,43	-91.500	-91.600	-91.700	-92.100	-92.100	-92.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-37.484,43	-91.500	-91.600	-91.700	-92.100	-92.100	-92.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-37.484,43	-91.500	-91.600	-91.700	-92.100	-92.100	-92.200



271 Volkshochschulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.275,31	1.500	1.600	0	1.700	0	2.100	2.100	2.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	89.956,83	90.000	90.000	0	90.000	0	90.000	90.000	90.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	91.232,14	91.500	91.600	0	91.700	0	92.100	92.100	92.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-91.232,14	-91.500	-91.600	0	-91.700	0	-92.100	-92.100	-92.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-91.232,14	-91.500	-91.600	0	-91.700	0	-92.100	-92.100	-92.200



281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	538,02	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	538,02	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	3.178,94	3.300	3.400	3.600	4.000	4.100	4.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.877,13	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	22.053,50	29.400	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	85.541,93	75.500	75.500	75.500	75.500	75.500	75.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	122,70	0	700	700	700	700	700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	113.774,20	110.800	106.800	107.000	107.400	107.500	107.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-113.236,18	-110.800	-106.800	-107.000	-107.400	-107.500	-107.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-113.236,18	-110.800	-106.800	-107.000	-107.400	-107.500	-107.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-113.236,18	-110.800	-106.800	-107.000	-107.400	-107.500	-107.700
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	22.053,50	29.400	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
		= Nettoabschreibungsaufwand	22.053,50	29.400	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200



281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	815,78	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	815,78	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	3.178,94	3.300	3.400	0	3.600	0	4.000	4.100	4.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.877,13	2.600	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	92.141,93	75.500	75.500	0	75.500	0	75.500	75.500	75.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	122,70	0	700	0	700	0	700	700	700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	98.320,70	81.400	82.600	0	82.800	0	83.200	83.300	83.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-97.504,92	-81.400	-82.600	0	-82.800	0	-83.200	-83.300	-83.500
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.782,98	16.000	16.000	0	16.000	0	16.000	16.000	16.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	25.782,98	16.000	16.000	0	16.000	0	16.000	16.000	16.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-25.782,98	-16.000	-16.000	0	-16.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-123.287,90	-97.400	-98.600	0	-98.800	0	-99.200	-99.300	-99.500



281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.192,00	0	100	100	100	100	100
42	3.	+ sonstige Transfererträge	7.723.545,94	2.705.000	1.306.100	1.329.800	1.349.200	1.369.800	1.388.900
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.861,89	100	200	200	200	200	200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.491.962,49	105.387.500	38.673.700	40.639.000	41.666.700	42.747.700	43.654.700
45	7.	+ Sonstige Erträge	3.578,55	500	500	500	500	500	500
	10.	= Erträge	100.344.140,87	108.093.100	39.980.600	41.969.600	43.016.700	44.118.300	45.044.400
50	11.	Personalaufwendungen	2.419.676,15	647.200	907.500	935.100	979.700	1.027.600	1.076.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.702,11	25.200	88.500	89.600	90.500	91.700	92.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	83.604,41	50.800	30.200	30.700	31.000	31.300	31.500
53	15.	+ Transferaufwendungen	120.639.519,88	50.850.700	53.319.300	55.785.600	57.797.600	59.887.200	62.059.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	2.862.109,70	2.957.500	3.158.400	3.278.200	3.340.500	3.436.500	3.534.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	126.122.612,25	54.531.400	57.503.900	60.119.200	62.239.300	64.474.300	66.794.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-25.778.471,38	53.561.700	-17.523.300	-18.149.600	-19.222.600	-20.356.000	-21.750.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-25.778.471,38	53.561.700	-17.523.300	-18.149.600	-19.222.600	-20.356.000	-21.750.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-25.778.471,38	53.561.700	-17.523.300	-18.149.600	-19.222.600	-20.356.000	-21.750.000



311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.192,00	0	100	0	100	0	100	100	100
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	5.983.973,32	2.705.000	1.306.100	0	1.329.800	0	1.349.200	1.369.800	1.388.900
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.870,76	100	200	0	200	0	200	200	200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.135.449,06	105.387.500	38.673.700	0	40.639.000	0	41.666.700	42.747.700	43.654.700
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	237,60	500	500	0	500	0	500	500	500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.244.722,74	108.093.100	39.980.600	0	41.969.600	0	43.016.700	44.118.300	45.044.400
70	10.	+ Personalauszahlungen	2.411.104,30	647.200	907.500	0	935.100	0	979.700	1.027.600	1.076.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.452,86	25.200	88.500	0	89.600	0	90.500	91.700	92.700
73	14.	+ Transferauszahlungen	122.461.059,08	50.850.700	53.319.300	0	55.785.600	0	57.797.600	59.887.200	62.059.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	2.730.660,68	2.867.600	3.108.400	0	3.228.200	0	3.290.500	3.386.500	3.484.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	127.717.276,92	54.390.700	57.423.700	0	60.038.500	0	62.158.300	64.393.000	66.712.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-27.472.554,18	53.702.400	-17.443.100	0	-18.068.900	0	-19.141.600	-20.274.700	-21.668.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-27.472.554,18	53.702.400	-17.443.100	0	-18.068.900	0	-19.141.600	-20.274.700	-21.668.500



312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.022.379,86	25.899.500	43.165.300	44.489.000	45.823.700	47.198.400	48.614.400
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.615.746,86	3.278.600	3.363.400	3.418.500	3.475.000	3.556.300	3.639.300
	10.	= Erträge	31.638.126,72	29.178.100	46.528.700	47.907.500	49.298.700	50.754.700	52.253.700
50	11.	Personalaufwendungen	2.623.327,31	2.934.100	2.847.100	2.927.400	3.072.400	3.225.900	3.386.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.583,58	2.800	3.200	3.300	3.400	3.400	3.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.450.998,76	1.584.800	1.637.700	1.666.400	1.699.900	1.733.800	1.768.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	61.140.433,10	65.804.200	63.311.300	65.210.600	67.166.700	69.181.700	71.257.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	65.216.342,75	70.325.900	67.799.300	69.807.700	71.942.400	74.144.800	76.415.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-33.578.216,03	-41.147.800	-21.270.600	-21.900.200	-22.643.700	-23.390.100	-24.161.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-33.578.216,03	-41.147.800	-21.270.600	-21.900.200	-22.643.700	-23.390.100	-24.161.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-33.578.216,03	-41.147.800	-21.270.600	-21.900.200	-22.643.700	-23.390.100	-24.161.800



312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.022.379,86	25.899.500	43.165.300	0	44.489.000	0	45.823.700	47.198.400	48.614.400
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.581.925,87	3.278.600	3.363.400	0	3.418.500	0	3.475.000	3.556.300	3.639.300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.604.305,73	29.178.100	46.528.700	0	47.907.500	0	49.298.700	50.754.700	52.253.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	2.623.659,81	2.743.800	2.739.900	0	2.814.700	0	2.954.100	3.101.700	3.256.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.569,58	2.800	3.200	0	3.300	0	3.400	3.400	3.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.426.154,35	1.584.800	1.637.700	0	1.666.400	0	1.699.900	1.733.800	1.768.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	59.429.881,83	65.804.200	63.311.300	0	65.210.600	0	67.166.700	69.181.700	71.257.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	63.481.265,57	70.135.600	67.692.100	0	69.695.000	0	71.824.100	74.020.600	76.285.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-31.876.959,84	-40.957.500	-21.163.400	0	-21.787.500	0	-22.525.400	-23.265.900	-24.031.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-31.876.959,84	-40.957.500	-21.163.400	0	-21.787.500	0	-22.525.400	-23.265.900	-24.031.400



313 Hilfen für Asylbewerber

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	222.790,83	683.900	191.500	181.700	172.700	164.000	155.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.358.527,67	12.046.100	9.401.100	8.930.900	8.484.400	8.060.100	7.657.100
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.326,10	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	11.582.644,60	12.730.000	9.592.600	9.112.600	8.657.100	8.224.100	7.812.800
50	11.	Personalaufwendungen	14.150,10	17.900	17.500	18.100	18.800	20.400	21.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,95	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	8.936,71	3.500	3.500	3.400	3.200	3.100	2.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	13.645.127,45	16.787.700	12.558.200	11.945.200	11.355.700	10.795.500	10.263.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	674.894,72	864.500	678.600	644.700	612.500	581.900	552.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	14.343.109,93	17.673.600	13.257.800	12.611.400	11.990.200	11.400.900	10.840.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.760.465,33	-4.943.600	-3.665.200	-3.498.800	-3.333.100	-3.176.800	-3.027.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.760.465,33	-4.943.600	-3.665.200	-3.498.800	-3.333.100	-3.176.800	-3.027.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.760.465,33	-4.943.600	-3.665.200	-3.498.800	-3.333.100	-3.176.800	-3.027.700



313 Hilfen für Asylbewerber

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	207.730,77	683.900	191.500	0	181.700	0	172.700	164.000	155.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.421.252,67	12.046.100	9.401.100	0	8.930.900	0	8.484.400	8.060.100	7.657.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.628.983,44	12.730.000	9.592.600	0	9.112.600	0	8.657.100	8.224.100	7.812.800
70	10.	+ Personalauszahlungen	14.982,11	17.900	17.500	0	18.100	0	18.800	20.400	21.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,95	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	13.631.785,29	16.787.700	12.558.200	0	11.945.200	0	11.355.700	10.795.500	10.263.600
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	674.894,72	864.500	678.600	0	644.700	0	612.500	581.900	552.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	14.321.663,07	17.670.100	13.254.300	0	12.608.000	0	11.987.000	11.397.800	10.837.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.692.679,63	-4.940.100	-3.661.700	0	-3.495.400	0	-3.329.900	-3.173.700	-3.024.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.692.679,63	-4.940.100	-3.661.700	0	-3.495.400	0	-3.329.900	-3.173.700	-3.024.800



314 Eingliederungshilfe gem. SGB IX

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	0,00	4.560.300	4.804.000	5.128.600	5.475.900	5.585.200	5.696.900
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	393.300	72.207.000	76.389.100	81.462.300	86.819.600	92.708.300
	10.	= Erträge	0,00	4.953.600	77.011.000	81.517.700	86.938.200	92.404.800	98.405.200
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	3.158.500	3.263.200	3.349.300	3.512.800	3.686.900	3.868.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.700	18.400	19.100	19.600	20.200	20.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	77.101.400	84.055.500	89.278.600	94.632.200	101.154.300	108.165.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	6.000	66.200	4.000	4.200	4.400	4.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	80.283.600	87.403.300	92.651.000	98.168.800	104.865.800	112.059.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-75.330.000	-10.392.300	-11.133.300	-11.230.600	-12.461.000	-13.654.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-75.330.000	-10.392.300	-11.133.300	-11.230.600	-12.461.000	-13.654.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-75.330.000	-10.392.300	-11.133.300	-11.230.600	-12.461.000	-13.654.300



314 Eingliederungshilfe gem. SGB IX

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	15.000,00	4.560.300	4.804.000	0	5.128.600	0	5.475.900	5.585.200	5.696.900
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	393.300	72.207.000	0	76.389.100	0	81.462.300	86.819.600	92.708.300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.000,00	4.953.600	77.011.000	0	81.517.700	0	86.938.200	92.404.800	98.405.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	2.542.200	2.924.200	0	2.993.400	0	3.139.100	3.294.500	3.456.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.700	18.400	0	19.100	0	19.600	20.200	20.800
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	77.101.400	84.055.500	0	89.278.600	0	94.632.200	101.154.300	108.165.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	6.000	66.200	0	4.000	0	4.200	4.400	4.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	79.667.300	87.064.300	0	92.295.100	0	97.795.100	104.473.400	111.647.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	15.000,00	-74.713.700	-10.053.300	0	-10.777.400	0	-10.856.900	-12.068.600	-13.242.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	15.000,00	-74.713.700	-10.053.300	0	-10.777.400	0	-10.856.900	-12.068.600	-13.242.300



315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.823.736,55	2.116.400	1.958.800	1.997.800	2.037.600	2.078.400	2.120.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	9,23	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.823.745,78	2.116.400	1.958.800	1.997.800	2.037.600	2.078.400	2.120.000
50	11.	Personalaufwendungen	105.300,36	125.900	121.400	124.200	130.500	137.200	144.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140,09	1.100	1.400	1.400	1.400	1.500	1.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	7.316,67	0	200	200	200	200	200
53	15.	+ Transferaufwendungen	4.399.751,16	5.183.500	5.040.500	5.393.600	5.501.500	5.611.600	5.723.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	71.500,77	100	200	200	200	200	200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.584.009,05	5.310.600	5.163.700	5.519.600	5.633.800	5.750.700	5.869.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.760.263,27	-3.194.200	-3.204.900	-3.521.800	-3.596.200	-3.672.300	-3.749.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.760.263,27	-3.194.200	-3.204.900	-3.521.800	-3.596.200	-3.672.300	-3.749.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.760.263,27	-3.194.200	-3.204.900	-3.521.800	-3.596.200	-3.672.300	-3.749.700
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	7.134,44	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	7.134,44	0	0	0	0	0	0



315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.823.871,00	2.116.400	1.958.800	0	1.997.800	0	2.037.600	2.078.400	2.120.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.823.871,00	2.116.400	1.958.800	0	1.997.800	0	2.037.600	2.078.400	2.120.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	105.300,36	125.900	121.400	0	124.200	0	130.500	137.200	144.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140,09	1.100	1.400	0	1.400	0	1.400	1.500	1.500
73	14.	+ Transferauszahlungen	4.463.596,42	5.183.500	5.040.500	0	5.393.600	0	5.501.500	5.611.600	5.723.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	71.500,77	100	200	0	200	0	200	200	200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.640.537,64	5.310.600	5.163.500	0	5.519.400	0	5.633.600	5.750.500	5.869.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-2.816.666,64	-3.194.200	-3.204.700	0	-3.521.600	0	-3.596.000	-3.672.100	-3.749.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.816.666,64	-3.194.200	-3.204.700	0	-3.521.600	0	-3.596.000	-3.672.100	-3.749.500


321 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz, Kriegsopferversorgung und ähnliche Maßnahmen
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128,14	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	128,14	0	0	0	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	200	200	200	200
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	1.700	1.800	1.900	1.900	2.000	2.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	8.800	9.100	9.300	9.500	9.700	9.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	10.500	11.100	11.400	11.600	11.900	12.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	128,14	-10.500	-11.100	-11.400	-11.600	-11.900	-12.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	128,14	-10.500	-11.100	-11.400	-11.600	-11.900	-12.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	128,14	-10.500	-11.100	-11.400	-11.600	-11.900	-12.100



321 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz, Kriegsofopferfürsorge und ähnliche Maßnahmen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128,13	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128,13	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	-0,01	0	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	0	200	0	200	200	200
73	14.	+ Transferauszahlungen	146,89	1.700	1.800	0	1.900	0	1.900	2.000	2.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	6.324,00	8.800	9.100	0	9.300	0	9.500	9.700	9.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	6.470,88	10.500	11.100	0	11.400	0	11.600	11.900	12.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-6.342,75	-10.500	-11.100	0	-11.400	0	-11.600	-11.900	-12.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.342,75	-10.500	-11.100	0	-11.400	0	-11.600	-11.900	-12.100



331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	260.500	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	0,00	260.500	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	5.371,35	6.600	6.400	6.500	6.900	7.200	7.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,38	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	248.800,00	526.000	265.000	271.800	279.000	285.900	293.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	254.171,73	532.600	271.400	278.300	285.900	293.100	301.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-254.171,73	-272.100	-271.400	-278.300	-285.900	-293.100	-301.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-254.171,73	-272.100	-271.400	-278.300	-285.900	-293.100	-301.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-254.171,73	-272.100	-271.400	-278.300	-285.900	-293.100	-301.400



331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	260.500	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	260.500	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	5.371,35	6.600	6.400	0	6.500	0	6.900	7.200	7.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,38	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	247.496,00	526.000	265.000	0	271.800	0	279.000	285.900	293.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	252.867,73	532.600	271.400	0	278.300	0	285.900	293.100	301.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-252.867,73	-272.100	-271.400	0	-278.300	0	-285.900	-293.100	-301.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-252.867,73	-272.100	-271.400	0	-278.300	0	-285.900	-293.100	-301.400



341 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	225,57	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.698,06	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	17.923,63	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	478.632,69	445.500	511.800	526.600	552.800	580.400	609.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.551,50	2.900	3.200	3.400	3.500	3.600	3.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	480.184,19	448.400	515.100	530.100	556.400	584.100	613.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-462.260,56	-448.400	-515.100	-530.100	-556.400	-584.100	-613.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-462.260,56	-448.400	-515.100	-530.100	-556.400	-584.100	-613.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-462.260,56	-448.400	-515.100	-530.100	-556.400	-584.100	-613.400



341 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.698,06	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.698,06	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	484.548,47	429.100	502.200	0	516.400	0	542.200	569.300	597.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.551,50	2.900	3.200	0	3.400	0	3.500	3.600	3.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	486.099,97	432.000	505.500	0	519.900	0	545.800	573.000	601.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-468.401,91	-432.000	-505.500	0	-519.900	0	-545.800	-573.000	-601.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-468.401,91	-432.000	-505.500	0	-519.900	0	-545.800	-573.000	-601.700

343 **Betreuungsleistungen****Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.101,43	700	700	700	700	700	700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43,28	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.144,71	700	700	700	700	700	700
50	11.	Personalaufwendungen	452.723,56	435.200	621.700	630.700	662.300	695.300	730.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.821,60	4.700	4.600	4.600	4.400	4.400	4.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	40.000,00	50.000	51.700	53.400	54.400	55.500	56.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	6.542,70	7.800	8.100	8.200	8.300	8.400	8.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	503.087,86	497.700	686.100	696.900	729.400	763.600	799.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-501.943,15	-497.000	-685.400	-696.200	-728.700	-762.900	-799.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-501.943,15	-497.000	-685.400	-696.200	-728.700	-762.900	-799.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-501.943,15	-497.000	-685.400	-696.200	-728.700	-762.900	-799.100

343 **Betreuungsleistungen****Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.170,00	700	700	0	700	0	700	700	700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43,28	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.213,28	700	700	0	700	0	700	700	700
70	10.	+ Personalauszahlungen	452.752,25	419.500	613.000	0	621.600	0	652.700	685.200	719.600
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.821,60	4.700	4.600	0	4.600	0	4.400	4.400	4.400
73	14.	+ Transferauszahlungen	40.000,00	50.000	51.700	0	53.400	0	54.400	55.500	56.600
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	6.747,65	7.800	8.100	0	8.200	0	8.300	8.400	8.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	503.321,50	482.000	677.400	0	687.800	0	719.800	753.500	789.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-502.108,22	-481.300	-676.700	0	-687.100	0	-719.100	-752.800	-788.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200	200	0	200	0	200	200	200
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	200	200	0	200	0	200	200	200
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-200	-200	0	-200	0	-200	-200	-200

343 **Betreuungsleistungen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-502.108,22	-481.500	-676.900	0	-687.300	0	-719.300	-753.000	-788.600



345 Leistungen zur Bildung- und Teilhabe nach § 6b BKGG

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	616.285,61	756.500	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	764.000	802.200	842.300	884.400	928.600
	10.	= Erträge	616.285,61	756.500	764.000	802.200	842.300	884.400	928.600
50	11.	Personalaufwendungen	36.297,01	36.100	35.000	35.800	37.600	39.600	41.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90,49	300	400	400	400	400	400
53	15.	+ Transferaufwendungen	313.778,87	307.600	325.900	329.200	338.900	349.200	359.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	33.915,00	36.800	5.100	39.500	40.700	41.900	43.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	384.081,37	380.800	366.400	404.900	417.600	431.100	444.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	232.204,24	375.700	397.600	397.300	424.700	453.300	484.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	232.204,24	375.700	397.600	397.300	424.700	453.300	484.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	232.204,24	375.700	397.600	397.300	424.700	453.300	484.100



345 Leistungen zur Bildung- und Teilhabe nach § 6b BKGG

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388.293,47	756.500	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.992,14	0	764.000	0	802.200	0	842.300	884.400	928.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.285,61	756.500	764.000	0	802.200	0	842.300	884.400	928.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	36.297,01	36.100	35.000	0	35.800	0	37.600	39.600	41.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90,49	300	400	0	400	0	400	400	400
73	14.	+ Transferauszahlungen	315.261,60	307.600	325.900	0	329.200	0	338.900	349.200	359.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	36.652,00	36.800	5.100	0	39.500	0	40.700	41.900	43.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	388.301,10	380.800	366.400	0	404.900	0	417.600	431.100	444.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	227.984,51	375.700	397.600	0	397.300	0	424.700	453.300	484.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	227.984,51	375.700	397.600	0	397.300	0	424.700	453.300	484.100



351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	1.136.785,00	0	1.140.000	1.126.600	1.143.500	1.160.700	1.178.100
	10.	= Erträge	1.136.785,00	0	1.140.000	1.126.600	1.143.500	1.160.700	1.178.100
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	0	21.900	22.400	23.500	24.900	26.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	200	200	200	200
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.030.750,45	20.600	1.212.000	1.230.500	1.249.900	1.268.600	1.288.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	48.200	49.000	49.700	50.400	51.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.030.750,45	20.600	1.282.300	1.302.100	1.323.300	1.344.100	1.365.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	106.034,55	-20.600	-142.300	-175.500	-179.800	-183.400	-187.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	106.034,55	-20.600	-142.300	-175.500	-179.800	-183.400	-187.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	106.034,55	-20.600	-142.300	-175.500	-179.800	-183.400	-187.400



351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.136.785,00	0	1.140.000	0	1.126.600	0	1.143.500	1.160.700	1.178.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.136.785,00	0	1.140.000	0	1.126.600	0	1.143.500	1.160.700	1.178.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	0	21.900	0	22.400	0	23.500	24.900	26.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	0	200	0	200	200	200
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.032.143,73	20.600	1.212.000	0	1.230.500	0	1.249.900	1.268.600	1.288.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	48.200	0	49.000	0	49.700	50.400	51.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.032.143,73	20.600	1.282.300	0	1.302.100	0	1.323.300	1.344.100	1.365.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	104.641,27	-20.600	-142.300	0	-175.500	0	-179.800	-183.400	-187.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	104.641,27	-20.600	-142.300	0	-175.500	0	-179.800	-183.400	-187.400



361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.585,70	201.800	14.006.500	14.286.500	14.572.300	14.863.700	15.161.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.044.387,91	7.667.200	4.486.300	4.535.200	4.607.400	3.758.700	3.833.900
45	7.	+ Sonstige Erträge	382,79	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	9.246.356,40	7.869.000	18.492.800	18.821.700	19.179.700	18.622.400	18.994.900
50	11.	Personalaufwendungen	600.317,18	540.300	629.000	645.900	677.500	711.300	746.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.729,09	1.500	1.700	1.700	1.800	1.800	1.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	51.049,33	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000	5.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	27.679.872,94	32.513.700	32.938.400	33.447.900	33.985.800	33.808.300	34.410.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	165,00	300	300	300	300	300	300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	28.335.133,54	33.105.800	33.624.400	34.150.800	34.720.400	34.576.700	35.164.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-19.088.777,14	-25.236.800	-15.131.600	-15.329.100	-15.540.700	-15.954.300	-16.169.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-19.088.777,14	-25.236.800	-15.131.600	-15.329.100	-15.540.700	-15.954.300	-16.169.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-19.088.777,14	-25.236.800	-15.131.600	-15.329.100	-15.540.700	-15.954.300	-16.169.100



361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.718,57	201.800	14.006.500	0	14.286.500	0	14.572.300	14.863.700	15.161.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.487.224,02	7.667.200	4.486.300	0	4.535.200	0	4.607.400	3.758.700	3.833.900
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.681.942,59	7.869.000	18.492.800	0	18.821.700	0	19.179.700	18.622.400	18.994.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	597.479,47	394.200	534.200	0	546.300	0	573.000	601.600	631.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.989,27	1.500	1.700	0	1.700	0	1.800	1.800	1.900
73	14.	+ Transferauszahlungen	27.835.223,22	32.513.700	32.938.400	0	33.447.900	0	33.985.800	33.808.300	34.410.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	165,00	300	300	0	300	0	300	300	300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	28.436.856,96	32.909.700	33.474.600	0	33.996.200	0	34.560.900	34.412.000	35.043.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-19.754.914,37	-25.040.700	-14.981.800	0	-15.174.500	0	-15.381.200	-15.789.600	-16.048.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-19.754.914,37	-25.040.700	-14.981.800	0	-15.174.500	0	-15.381.200	-15.789.600	-16.048.900



362 Jugendarbeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.950,00	55.000	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	575,00	1.800	600	600	600	600	600
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.560,63	80.100	115.100	115.100	115.100	115.100	115.100
	10.	= Erträge	197.085,63	136.900	188.700	188.700	188.700	188.700	188.700
50	11.	Personalaufwendungen	248.437,48	337.500	353.500	362.600	380.800	399.800	419.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.263,87	66.500	66.500	67.300	68.000	68.100	68.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.489.069,27	1.598.400	1.779.000	1.797.200	1.634.800	1.663.300	1.692.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	126.648,94	90.300	124.600	124.900	125.100	125.400	125.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.922.419,56	2.092.700	2.323.600	2.352.000	2.208.700	2.256.600	2.306.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.725.333,93	-1.955.800	-2.134.900	-2.163.300	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.725.333,93	-1.955.800	-2.134.900	-2.163.300	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.725.333,93	-1.955.800	-2.134.900	-2.163.300	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600



362 Jugendarbeit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.950,00	55.000	73.000	0	73.000	0	73.000	73.000	73.000
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	575,00	1.800	600	0	600	0	600	600	600
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.425,63	80.100	115.100	0	115.100	0	115.100	115.100	115.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.950,63	136.900	188.700	0	188.700	0	188.700	188.700	188.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	248.437,48	337.500	353.500	0	362.600	0	380.800	399.800	419.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.035,15	66.500	66.500	0	67.300	0	68.000	68.100	68.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.502.058,85	1.598.400	1.779.000	0	1.797.200	0	1.634.800	1.663.300	1.692.600
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	125.535,21	90.300	124.600	0	124.900	0	125.100	125.400	125.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.931.066,69	2.092.700	2.323.600	0	2.352.000	0	2.208.700	2.256.600	2.306.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-1.734.116,06	-1.955.800	-2.134.900	0	-2.163.300	0	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.734.116,06	-1.955.800	-2.134.900	0	-2.163.300	0	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600



363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	955.435,00	394.400	959.300	396.900	396.900	396.900	396.900
42	3.	+ sonstige Transfererträge	8.300.206,22	1.479.600	2.030.700	2.030.700	2.030.700	2.030.700	2.030.700
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.042.154,29	10.726.100	8.135.800	8.650.300	8.650.300	8.650.300	8.650.300
45	7.	+ Sonstige Erträge	289,86	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	13.300.485,37	12.600.100	11.125.800	11.077.900	11.077.900	11.077.900	11.077.900
50	11.	Personalaufwendungen	7.433.898,17	9.028.500	8.864.600	9.097.600	9.546.900	10.019.900	10.517.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.782,37	296.700	498.200	479.000	467.800	471.600	475.200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	2.643,46	3.200	22.100	22.100	22.100	22.100	20.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	62.513.549,02	68.233.400	73.302.500	79.598.100	81.498.900	83.708.200	85.983.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.187.695,24	2.305.000	2.306.800	2.309.100	2.311.300	2.276.700	2.278.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	71.463.568,26	79.866.800	84.994.200	91.505.900	93.847.000	96.498.500	99.274.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-58.163.082,89	-67.266.700	-73.868.400	-80.428.000	-82.769.100	-85.420.600	-88.196.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-58.163.082,89	-67.266.700	-73.868.400	-80.428.000	-82.769.100	-85.420.600	-88.196.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-58.163.082,89	-67.266.700	-73.868.400	-80.428.000	-82.769.100	-85.420.600	-88.196.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.643,46	3.200	4.700	4.700	4.700	4.700	2.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.643,46	3.200	4.700	4.700	4.700	4.700	2.800



363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10



363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	691.015,00	394.400	959.300	0	396.900	0	396.900	396.900	396.900
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	4.160.540,56	1.479.600	2.030.700	0	2.030.700	0	2.030.700	2.030.700	2.030.700
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.131.142,22	10.720.100	8.135.800	0	8.650.300	0	8.650.300	8.650.300	8.650.300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.985.097,78	12.594.100	11.125.800	0	11.077.900	0	11.077.900	11.077.900	11.077.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	7.447.667,97	8.436.000	8.509.400	0	8.726.800	0	9.159.800	9.615.900	10.095.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	311.159,25	296.700	483.300	0	473.900	0	467.800	471.600	475.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	61.766.957,99	68.233.400	73.302.500	0	79.598.100	0	81.498.900	83.708.200	85.983.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.123.491,02	2.305.000	2.306.800	0	2.309.100	0	2.311.300	2.276.700	2.278.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	70.649.276,23	79.271.100	84.602.000	0	91.107.900	0	93.437.800	96.072.400	98.832.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-53.664.178,45	-66.677.000	-73.476.200	0	-80.030.000	0	-82.359.900	-84.994.500	-87.754.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500



363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-1.500	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-53.664.178,45	-66.677.000	-73.477.700	0	-80.031.500	0	-82.361.400	-84.996.000	-87.755.900



365 Tageseinrichtung für Kinder

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.736.298,36	41.882.600	98.443.900	101.043.300	103.694.700	106.399.100	109.157.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.874,73	348.700	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	34.072.173,09	42.231.300	98.443.900	101.043.300	103.694.700	106.399.100	109.157.700
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	0	64.900	68.200	71.700	75.200	79.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.099,75	1.200	1.300	1.400	1.500	1.500	1.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.233.222,62	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	33.906.060,49	38.997.800	104.363.200	107.561.800	110.612.100	113.429.200	116.302.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	304.260,49	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	35.444.643,35	40.504.000	105.934.400	109.136.400	112.190.300	115.010.900	117.888.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.372.470,26	1.727.300	-7.490.500	-8.093.100	-8.495.600	-8.611.800	-8.730.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.372.470,26	1.727.300	-7.490.500	-8.093.100	-8.495.600	-8.611.800	-8.730.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.372.470,26	1.727.300	-7.490.500	-8.093.100	-8.495.600	-8.611.800	-8.730.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.233.222,62	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	795.540,26	652.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	437.682,36	538.000	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000



365 Tageseinrichtung für Kinder



365 Tageseinrichtung für Kinder

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.076.912,66	41.230.600	97.743.900	0	100.343.300	0	102.994.700	105.699.100	108.457.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.874,73	348.700	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.412.787,39	41.579.300	97.743.900	0	100.343.300	0	102.994.700	105.699.100	108.457.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	0	64.900	0	68.200	0	71.700	75.200	79.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.692,00	1.200	1.300	0	1.400	0	1.500	1.500	1.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	31.720.920,67	38.997.800	104.363.200	0	107.561.800	0	110.612.100	113.429.200	116.302.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	304.260,49	315.000	315.000	0	315.000	0	315.000	315.000	315.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	32.060.873,16	39.314.000	104.744.400	0	107.946.400	0	111.000.300	113.820.900	116.698.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	1.351.914,23	2.265.300	-7.000.500	0	-7.603.100	0	-8.005.600	-8.121.800	-8.240.700
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.238.196,52	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	3.238.196,52	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000



365 Tageseinrichtung für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.149.963,76	3.600.000	3.100.000	0	3.100.000	0	3.100.000	3.100.000	3.100.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	2.149.963,76	3.600.000	3.100.000	0	3.100.000	0	3.100.000	3.100.000	3.100.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	1.088.232,76	-3.000.000	-3.000.000	0	-3.000.000	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	2.440.146,99	-734.700	-10.000.500	0	-10.603.100	0	-11.005.600	-11.121.800	-11.240.700



366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.836,36	0	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	309,40	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.045,14	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	25.190,90	0	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.308,28	88.000	93.500	96.500	99.600	102.600	105.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	78.195,02	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	44.800,00	52.300	55.500	55.500	7.500	7.500	7.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	218.303,30	218.600	227.400	230.400	185.500	188.500	191.600
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-193.112,40	-218.600	-215.600	-218.600	-173.700	-176.700	-179.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-193.112,40	-218.600	-215.600	-218.600	-173.700	-176.700	-179.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-193.112,40	-218.600	-215.600	-218.600	-173.700	-176.700	-179.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	78.195,02	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	11.836,36	0	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	66.358,66	78.300	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500



366 Einrichtungen der Jugendarbeit



366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	309,40	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.682,66	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.992,06	0	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.777,85	88.000	93.500	0	96.500	0	99.600	102.600	105.700
73	14.	+ Transferauszahlungen	44.800,00	52.300	55.500	0	55.500	0	7.500	7.500	7.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	131.577,85	140.300	149.100	0	152.100	0	107.200	110.200	113.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-110.585,79	-140.300	-149.100	0	-152.100	0	-107.200	-110.200	-113.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-110.585,79	-140.300	-149.100	0	-152.100	0	-107.200	-110.200	-113.300



367 sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100	100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.048,53	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	5.048,53	100	100	100	100	100	100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	792,00	1.200	300	300	300	300	300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	10.043,48	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.386.236,01	1.124.900	1.158.000	1.188.600	1.220.000	1.252.000	1.285.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.397.071,49	1.136.200	1.168.400	1.199.000	1.230.400	1.262.400	1.295.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.392.022,96	-1.136.100	-1.168.300	-1.198.900	-1.230.300	-1.262.300	-1.295.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.392.022,96	-1.136.100	-1.168.300	-1.198.900	-1.230.300	-1.262.300	-1.295.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.392.022,96	-1.136.100	-1.168.300	-1.198.900	-1.230.300	-1.262.300	-1.295.400
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	10.043,48	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	10.043,48	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100



367 sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.482,42	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.482,42	100	100	0	100	0	100	100	100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	792,00	1.200	300	0	300	0	300	300	300
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.032.526,59	1.124.900	1.158.000	0	1.188.600	0	1.220.000	1.252.000	1.285.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.033.318,59	1.126.100	1.158.300	0	1.188.900	0	1.220.300	1.252.300	1.285.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.014.836,17	-1.126.000	-1.158.200	0	-1.188.800	0	-1.220.200	-1.252.200	-1.285.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.014.836,17	-1.126.000	-1.158.200	0	-1.188.800	0	-1.220.200	-1.252.200	-1.285.300



411 Krankenhäuser

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.744,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	240.744,00	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	4.592.127,72	6.900.000	6.250.000	6.350.000	6.450.000	6.550.000	6.650.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	305.200,00	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.897.327,72	7.600.500	6.950.500	7.050.500	7.150.500	7.250.500	7.350.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-4.656.583,72	-7.600.500	-6.950.500	-7.050.500	-7.150.500	-7.250.500	-7.350.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-4.656.583,72	-7.600.500	-6.950.500	-7.050.500	-7.150.500	-7.250.500	-7.350.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-4.656.583,72	-7.600.500	-6.950.500	-7.050.500	-7.150.500	-7.250.500	-7.350.500



411 Krankenhäuser

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.744,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.744,00	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	4.592.127,72	6.900.000	6.250.000	0	6.350.000	0	6.450.000	6.550.000	6.650.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	305.200,00	700.500	700.500	0	700.500	0	700.500	700.500	700.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.897.327,72	7.600.500	6.950.500	0	7.050.500	0	7.150.500	7.250.500	7.350.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-4.656.583,72	-7.600.500	-6.950.500	0	-7.050.500	0	-7.150.500	-7.250.500	-7.350.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-4.656.583,72	-7.600.500	-6.950.500	0	-7.050.500	0	-7.150.500	-7.250.500	-7.350.500



412 Gesundheitseinrichtungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500



414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.948,97	286.900	1.922.900	286.900	286.900	286.900	286.900
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487.922,37	501.500	423.900	473.900	506.400	509.200	512.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.254,31	51.100	692.800	835.200	800.200	800.200	800.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	7.939,90	3.500	3.000	3.000	5.000	5.000	5.000
	10.	= Erträge	858.065,55	843.000	3.042.600	1.599.000	1.598.500	1.601.300	1.604.800
50	11.	Personalaufwendungen	3.517.392,20	3.704.300	4.674.900	4.782.300	4.983.700	5.194.800	5.416.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.448,27	361.900	1.957.100	322.700	258.400	262.500	267.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	4.027,20	4.500	4.200	4.200	4.200	4.300	4.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	3.076.004,44	3.107.900	3.360.200	3.464.300	3.529.100	3.595.000	3.662.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	105.935,96	183.900	363.300	204.000	199.600	200.400	316.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	6.828.808,07	7.362.500	10.359.700	8.777.500	8.975.000	9.257.000	9.667.600
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-5.970.742,52	-6.519.500	-7.317.100	-7.178.500	-7.376.500	-7.655.700	-8.062.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-5.970.742,52	-6.519.500	-7.317.100	-7.178.500	-7.376.500	-7.655.700	-8.062.800
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.018.652,46	777.600	923.400	923.400	923.400	923.400	923.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-6.989.394,98	-7.297.100	-8.240.500	-8.101.900	-8.299.900	-8.579.100	-8.986.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.831,40	4.000	3.700	3.700	3.700	3.800	3.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	3.831,40	4.000	3.700	3.700	3.700	3.800	3.800



414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10



414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.948,97	286.900	1.922.900	0	286.900	0	286.900	286.900	286.900
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	453.731,58	501.500	423.900	0	473.900	0	506.400	509.200	512.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.613,43	51.100	692.800	0	835.200	0	800.200	800.200	800.200
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	7.460,00	3.500	3.000	0	3.000	0	5.000	5.000	5.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	823.753,98	843.000	3.042.600	0	1.599.000	0	1.598.500	1.601.300	1.604.800
70	10.	+ Personalauszahlungen	3.518.811,22	3.595.900	4.610.900	0	4.714.900	0	4.912.800	5.120.700	5.338.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.580,14	361.900	1.957.100	0	322.700	0	258.400	262.500	267.900
73	14.	+ Transferauszahlungen	2.948.344,94	3.107.900	3.360.200	0	3.464.300	0	3.529.100	3.595.000	3.662.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	104.382,68	183.900	363.300	0	204.000	0	199.600	200.400	316.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	6.711.118,98	7.249.600	10.291.500	0	8.705.900	0	8.899.900	9.178.600	9.585.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-5.887.365,00	-6.406.600	-7.248.900	0	-7.106.900	0	-7.301.400	-7.577.300	-7.980.700
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0



414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	953,19	14.700	14.500	0	14.800	0	14.800	14.800	14.800
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	953,19	14.700	14.500	0	14.800	0	14.800	14.800	14.800
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-673,29	-14.700	-14.500	0	-14.800	0	-14.800	-14.800	-14.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-5.888.038,29	-6.421.300	-7.263.400	0	-7.121.700	0	-7.316.200	-7.592.100	-7.995.500



421 Förderung des Sports

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	1.274,53	1.500	1.600	1.600	1.700	1.800	2.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,15	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	252.354,02	245.700	281.000	250.000	250.000	250.000	250.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	610.321,60	927.600	919.900	919.900	919.900	919.900	919.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	863.950,30	1.174.800	1.202.500	1.171.500	1.171.600	1.171.700	1.172.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-863.950,30	-1.174.800	-1.202.500	-1.171.500	-1.171.600	-1.171.700	-1.172.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-863.950,30	-1.174.800	-1.202.500	-1.171.500	-1.171.600	-1.171.700	-1.172.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-863.950,30	-1.174.800	-1.202.500	-1.171.500	-1.171.600	-1.171.700	-1.172.100
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	252.354,02	245.700	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	252.354,02	245.700	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000



421 Förderung des Sports

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.274,53	1.500	1.600	0	1.600	0	1.700	1.800	2.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,15	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	613.321,60	927.600	919.900	0	919.900	0	919.900	919.900	919.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	614.596,28	929.100	921.500	0	921.500	0	921.600	921.700	922.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-614.596,28	-929.100	-921.500	0	-921.500	0	-921.600	-921.700	-922.100
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	426.961,36	400.000	400.000	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	426.961,36	400.000	400.000	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-426.961,36	-400.000	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	-400.000	-400.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.041.557,64	-1.329.100	-1.321.500	0	-1.321.500	0	-1.321.600	-1.321.700	-1.322.100



511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.000,00	458.700	100	100	100	100	100
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.372,94	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.562,88	88.700	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	10.	= Erträge	513.935,82	606.400	61.100	61.100	61.100	61.100	61.100
50	11.	Personalaufwendungen	385.029,56	384.500	354.800	363.500	381.400	400.200	420.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.510,21	7.400	5.700	5.800	5.900	6.000	6.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,05	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	0	10.100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	789.574,29	949.100	450.600	440.100	441.800	433.900	435.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.182.114,11	1.341.000	821.200	809.500	829.200	840.200	862.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-668.178,29	-734.600	-760.100	-748.400	-768.100	-779.100	-800.900
55	21.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	0	0
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	-100	-100	-100	-100	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-668.178,29	-734.700	-760.200	-748.500	-768.200	-779.100	-800.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-668.178,29	-734.700	-760.200	-748.500	-768.200	-779.100	-800.900



511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.000,00	458.700	100	0	100	0	100	100	100
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.267,25	59.000	59.000	0	59.000	0	59.000	59.000	59.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.562,88	88.700	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	5.376,57	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.206,70	606.400	61.100	0	61.100	0	61.100	61.100	61.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	385.620,24	341.100	329.200	0	336.600	0	353.200	370.600	389.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.228,81	7.400	5.700	0	5.800	0	5.900	6.000	6.100
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	100	0	100	0	100	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	0	10.100	0	100	0	100	100	100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	772.329,81	949.100	445.400	0	435.000	0	436.800	431.500	433.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.165.178,86	1.297.700	790.500	0	777.600	0	796.100	808.200	828.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-664.972,16	-691.300	-729.400	0	-716.500	0	-735.000	-747.100	-767.400
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0



511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	500.000	0	500.000	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-664.972,16	-691.300	-2.229.400	0	-2.216.500	0	-2.235.000	-747.100	-767.400



521 Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.205.742,18	1.135.300	1.170.700	1.205.700	1.240.900	1.278.200	1.316.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.942,07	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	74.500,00	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	10.	= Erträge	1.295.184,25	1.170.300	1.220.700	1.255.700	1.290.900	1.328.200	1.366.500
50	11.	Personalaufwendungen	2.024.165,54	2.538.100	2.302.500	2.361.900	2.479.100	2.602.800	2.732.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.994,43	18.200	19.300	19.800	20.300	21.000	21.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	46.172,13	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	30.246,23	55.000	54.000	54.000	49.800	50.300	50.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.115.578,33	2.623.300	2.387.800	2.447.700	2.561.200	2.686.100	2.816.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-820.394,08	-1.453.000	-1.167.100	-1.192.000	-1.270.300	-1.357.900	-1.450.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-820.394,08	-1.453.000	-1.167.100	-1.192.000	-1.270.300	-1.357.900	-1.450.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-820.394,08	-1.453.000	-1.167.100	-1.192.000	-1.270.300	-1.357.900	-1.450.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	100	100
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	100	100	100	100	100



521 Bau- und Grundstücksordnung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.198.964,99	1.135.300	1.170.700	0	1.205.700	0	1.240.900	1.278.200	1.316.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.105,54	0	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	50.521,62	35.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.268.592,15	1.170.300	1.220.700	0	1.255.700	0	1.290.900	1.328.200	1.366.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	2.023.761,84	2.084.600	2.041.500	0	2.087.900	0	2.191.300	2.300.600	2.415.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.286,94	18.200	19.300	0	19.800	0	20.300	21.000	21.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	51.479,59	55.000	54.000	0	54.000	0	49.800	50.300	50.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.089.528,37	2.157.800	2.114.800	0	2.161.700	0	2.261.400	2.371.900	2.487.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-820.936,22	-987.500	-894.100	0	-906.000	0	-970.500	-1.043.700	-1.120.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-820.936,22	-987.500	-894.100	0	-906.000	0	-970.500	-1.043.700	-1.120.700



522 Wohnbauförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100	100	100	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	100	100	100	100	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-100	-100	-100	-100	0	0
46	20.	+ Finanzerträge	5.969,11	5.700	5.600	5.400	5.200	5.100	5.100
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	5.969,11	5.700	5.600	5.400	5.200	5.100	5.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	5.969,11	5.600	5.500	5.300	5.100	5.100	5.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	5.969,11	5.600	5.500	5.300	5.100	5.100	5.100



522 Wohnbauförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
660000- 669200	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.463,19	5.700	5.600	0	5.400	0	5.200	5.100	5.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.463,19	5.700	5.600	0	5.400	0	5.200	5.100	5.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	6.463,19	5.700	5.600	0	5.400	0	5.200	5.100	5.100
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	75.672,66	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	75.672,66	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	75.672,66	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	82.135,85	82.500	82.600	0	81.900	0	81.400	80.800	80.800



523 Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525,00	400	400	400	400	400	400
	10.	= Erträge	525,00	400	400	400	400	400	400
50	11.	Personalaufwendungen	73.302,20	43.400	42.100	43.000	45.100	47.500	49.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.807,30	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400	3.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.858,42	2.300	2.300	2.300	2.300	2.400	2.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	77.967,92	48.700	47.500	48.500	50.700	53.300	55.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-77.442,92	-48.300	-47.100	-48.100	-50.300	-52.900	-55.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-77.442,92	-48.300	-47.100	-48.100	-50.300	-52.900	-55.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-77.442,92	-48.300	-47.100	-48.100	-50.300	-52.900	-55.400



523 Denkmalschutz und -pflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	555,00	400	400	0	400	0	400	400	400
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	555,00	400	400	0	400	0	400	400	400
70	10.	+ Personalauszahlungen	73.302,20	43.400	42.100	0	43.000	0	45.100	47.500	49.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.807,30	3.000	3.100	0	3.200	0	3.300	3.400	3.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.892,51	2.300	2.300	0	2.300	0	2.300	2.400	2.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	78.002,01	48.700	47.500	0	48.500	0	50.700	53.300	55.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-77.447,01	-48.300	-47.100	0	-48.100	0	-50.300	-52.900	-55.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-77.447,01	-48.300	-47.100	0	-48.100	0	-50.300	-52.900	-55.400



531 Elektrizitätsversorgung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.001,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	10.	= Erträge	7.001,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.138,31	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	400	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.138,31	6.400	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	2.863,44	-1.400	-100	-100	-100	-100	-100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	2.863,44	-1.400	-100	-100	-100	-100	-100
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52,87	100	100	100	100	100	100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	2.810,57	-1.500	-200	-200	-200	-200	-200



531 Elektrizitätsversorgung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.638,85	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	1.451,34	900	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.090,19	5.900	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.864,23	6.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	847,55	400	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.711,78	6.400	5.100	0	5.100	0	5.100	5.100	5.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	4.378,41	-500	-100	0	-100	0	-100	-100	-100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	4.378,41	-500	-100	0	-100	0	-100	-100	-100



537 Abfallwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.143,90	100.200	100.200	100.200	100.200	100.200	100.200
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.138.943,55	30.971.400	31.424.600	31.640.500	31.977.800	32.320.300	32.682.100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.630,33	83.500	83.500	83.500	83.500	83.500	83.500
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.022,98	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	10.	= Erträge	29.539.740,76	31.157.900	31.611.100	31.827.000	32.164.300	32.506.800	32.868.600
50	11.	Personalaufwendungen	1.099.526,94	1.346.700	1.457.300	1.494.000	1.567.400	1.645.100	1.726.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.972,77	273.500	297.800	302.100	306.200	311.600	316.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	95.225,97	124.100	124.100	124.100	124.100	127.100	129.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	141.100	141.100	141.100	141.200	141.300	141.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	29.527.164,90	30.091.800	30.330.600	30.530.400	30.833.500	31.140.000	31.464.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	30.905.890,58	31.977.200	32.350.900	32.591.700	32.972.400	33.365.100	33.778.600
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.366.149,82	-819.300	-739.800	-764.700	-808.100	-858.300	-910.000
46	20.	+ Finanzerträge	3.293.224,20	1.434.300	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	3.293.224,20	1.434.300	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	1.927.074,38	615.000	-239.800	-264.700	-308.100	-358.300	-410.000
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	524.753,95	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	1.402.320,43	210.000	-644.800	-669.700	-713.100	-763.300	-815.000



537 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	93.898,63	92.800	92.800	92.800	92.800	95.700	98.600
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	50.273,84	50.200	50.200	50.200	50.200	50.200	50.200
		= Nettoabschreibungsaufwand	43.624,79	42.600	42.600	42.600	42.600	45.500	48.400



537 Abfallwirtschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.195,06	50.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.151.582,69	28.330.800	28.373.700	0	31.640.500	0	31.977.800	32.320.300	32.682.100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.876,96	83.500	83.500	0	83.500	0	83.500	83.500	83.500
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	24,49	2.800	2.800	0	2.800	0	2.800	2.800	2.800
660000- 669200	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.484.193,97	1.434.300	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	500.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.978.873,17	29.901.400	29.010.000	0	32.276.800	0	32.614.100	32.956.600	33.318.400
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.101.794,85	1.191.500	1.366.100	0	1.398.100	0	1.467.200	1.540.300	1.616.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	422.362,66	740.500	1.249.800	0	1.124.100	0	678.200	683.600	688.900
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	141.100	141.100	0	141.100	0	141.200	141.300	141.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	27.734.351,23	30.091.800	30.330.600	0	30.530.400	0	30.833.500	31.140.000	31.464.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	29.258.508,74	32.164.900	33.087.600	0	33.193.700	0	33.120.100	33.505.200	33.911.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	1.720.364,43	-2.263.500	-4.077.600	0	-916.900	0	-506.000	-548.600	-592.700
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000	50.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000



537 Abfallwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.289,55	2.500	62.500	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	5.289,55	52.500	112.500	0	22.500	0	22.500	22.500	22.500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-5.289,55	-52.500	-112.500	0	-22.500	0	-22.500	-22.500	-22.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.715.074,88	-2.316.000	-4.190.100	0	-939.400	0	-528.500	-571.100	-615.200



538 Abwasserbeseitigung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	800	800	800	800	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	800	800	800	800	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-800	-800	-800	-800	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-800	-800	-800	-800	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-800	-800	-800	-800	0	0
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	800	800	800	800	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	800	800	800	800	0	0



538 Abwasserbeseitigung



541 Gemeindefstraßen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.448,52	97.900	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
45	7.	+ Sonstige Erträge	130.800,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	228.248,52	97.900	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	22.228,92	18.700	18.700	18.700	18.700	18.500	18.500
53	15.	+ Transferaufwendungen	130.800,00	79.400	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	75.300,00	0	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	228.328,92	98.100	18.700	18.700	18.700	18.500	18.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-80,40	-200	-200	-200	-200	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-80,40	-200	-200	-200	-200	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-80,40	-200	-200	-200	-200	0	0
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	22.228,92	18.700	18.700	18.700	18.700	18.500	18.500
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	22.148,52	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
		= Nettoabschreibungsaufwand	80,40	200	200	200	200	0	0



541 Gemeindestraßen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.300,00	79.400	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.300,00	79.400	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	257.000,00	79.400	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	257.000,00	79.400	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-181.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	84.100,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	84.100,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	86.600,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	86.600,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-2.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0



541 Gemeinestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-184.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0



542 Kreisstraßen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.022.296,69	1.021.600	404.300	404.300	404.300	404.300	404.300
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.722,20	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	34.279,69	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.768,85	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
45	7.	+ Sonstige Erträge	30.954,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.312.021,43	1.036.600	419.300	419.300	419.300	419.300	419.300
50	11.	Personalaufwendungen	703.333,54	600.200	578.000	591.500	621.000	652.200	684.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	705.802,46	1.288.900	1.325.500	1.332.800	1.339.400	1.350.800	1.362.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.080.431,45	1.114.400	1.164.900	1.254.800	1.309.800	1.352.400	1.391.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	43.465,60	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	194.756,90	156.800	89.300	91.700	94.200	97.400	100.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.727.789,95	3.211.300	3.208.700	3.321.800	3.415.400	3.503.800	3.590.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.415.768,52	-2.174.700	-2.789.400	-2.902.500	-2.996.100	-3.084.500	-3.170.900
55	21.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	-100	-100	-100	-100	-100	-100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.415.768,52	-2.174.800	-2.789.500	-2.902.600	-2.996.200	-3.084.600	-3.171.000
58	25.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148,14	100	100	100	100	100	100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.415.916,66	-2.174.900	-2.789.600	-2.902.700	-2.996.300	-3.084.700	-3.171.100



542 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.030.431,45	1.114.400	1.164.900	1.254.800	1.309.800	1.352.400	1.391.800
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	405.719,22	404.300	404.300	404.300	404.300	404.300	404.300
		= Nettoabschreibungsaufwand	624.712,23	710.100	760.600	850.500	905.500	948.100	987.500



542 Kreisstraßen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	616.577,47	332.000	0	0	0	0	0	0	0
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.252,74	3.800	3.800	0	3.800	0	3.800	3.800	3.800
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	42.107,52	9.600	9.600	0	9.600	0	9.600	9.600	9.600
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.621,13	1.600	1.600	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	4.010,14	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	887.569,00	347.000	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000	15.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	706.142,97	600.200	578.000	0	591.500	0	621.000	652.200	684.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	753.966,88	1.264.900	1.325.500	0	1.332.800	0	1.339.400	1.350.800	1.362.600
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
73	14.	+ Transferauszahlungen	56.542,00	51.000	51.000	0	51.000	0	51.000	51.000	51.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	106.920,02	156.700	89.200	0	91.600	0	94.100	97.200	99.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.623.571,87	2.072.900	2.043.800	0	2.067.000	0	2.105.600	2.151.300	2.198.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-736.002,87	-1.725.900	-2.028.800	0	-2.052.000	0	-2.090.600	-2.136.300	-2.183.300



542 Kreisstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.255.500,00	1.721.500	0	0	0	0	0	0	0
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	30.954,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	1.286.454,00	1.721.500	0	0	0	0	0	0	0
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	20.352,57	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.997,53	0	0	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.994,32	446.000	385.700	0	319.600	0	324.000	40.000	40.000
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	885.566,46	3.745.000	909.300	0	948.500	0	1.950.000	1.950.000	200.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	1.002.910,88	5.191.000	1.295.000	0	1.268.100	0	2.274.000	1.990.000	240.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	283.543,12	-3.469.500	-1.295.000	0	-1.268.100	0	-2.274.000	-1.990.000	-240.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-452.459,75	-5.195.400	-3.323.800	0	-3.320.100	0	-4.364.600	-4.126.300	-2.423.300



547 ÖPNV

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.798.833,35	5.619.200	6.027.400	6.054.500	6.164.900	6.280.700	6.398.600
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.930,00	200	200	200	200	200	200
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.110,00	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900.225,29	846.700	1.851.400	1.879.100	1.907.200	1.935.800	1.964.700
45	7.	+ Sonstige Erträge	2.902,80	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	6.727.001,44	6.466.100	7.879.000	7.933.800	8.072.300	8.216.700	8.363.500
50	11.	Personalaufwendungen	328.102,99	351.400	331.000	339.200	355.900	373.700	392.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.327,02	38.200	38.200	39.500	40.200	42.200	42.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	153.683,40	165.200	166.500	166.500	166.500	171.600	176.700
53	15.	+ Transferaufwendungen	10.238.000,27	10.505.400	12.473.000	13.546.500	15.912.800	16.610.200	17.311.400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	10.291,31	11.400	11.700	12.000	12.400	12.900	13.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	10.760.404,99	11.071.600	13.020.400	14.103.700	16.487.800	17.210.600	17.936.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-4.033.403,55	-4.605.500	-5.141.400	-6.169.900	-8.415.500	-8.993.900	-9.572.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-4.033.403,55	-4.605.500	-5.141.400	-6.169.900	-8.415.500	-8.993.900	-9.572.700
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.390,74	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-4.234.794,29	-4.605.500	-5.146.400	-6.174.900	-8.420.500	-8.998.900	-9.577.700
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	153.683,40	165.200	165.200	165.200	165.200	170.300	175.400



547 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	143.273,87	169.300	169.300	169.300	169.300	172.600	176.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	10.409,53	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-2.300	-700



547 ÖPNV

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.658.929,57	5.449.900	5.361.300	0	5.388.200	0	5.415.600	5.443.500	5.471.800
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	200	200	0	200	0	200	200	200
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	24.860,00	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.205.356,06	846.700	1.851.400	0	1.879.100	0	1.907.200	1.935.800	1.964.700
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	4.787,40	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.894.183,03	6.296.800	7.212.900	0	7.267.500	0	7.323.000	7.379.500	7.436.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	323.487,52	330.800	318.800	0	326.400	0	342.500	359.600	377.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.389,58	38.200	38.200	0	39.500	0	40.200	42.200	42.700
73	14.	+ Transferauszahlungen	10.238.000,27	10.505.400	12.473.000	0	13.546.500	0	15.912.800	16.610.200	17.311.400
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	13.922,17	11.400	11.700	0	12.000	0	12.400	12.900	13.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	10.605.799,54	10.885.800	12.841.700	0	13.924.400	0	16.307.900	17.024.900	17.744.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-3.711.616,51	-4.589.000	-5.628.800	0	-6.656.900	0	-8.984.900	-9.645.400	-10.308.100
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000



547 ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
784	30.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	131.203,58	0	1.300	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	131.203,58	135.000	251.300	0	251.300	0	251.300	251.300	251.300
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-131.203,58	0	-1.300	0	-1.300	0	-1.300	-1.300	-1.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.842.820,09	-4.589.000	-5.630.100	0	-6.658.200	0	-8.986.200	-9.646.700	-10.309.400



552 Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.220,74	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.605,88	55.000	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	9.016,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	10.	= Erträge	113.842,75	86.200	92.200	92.200	92.200	92.200	92.200
50	11.	Personalaufwendungen	1.038.741,90	1.194.000	1.097.300	1.124.400	1.179.400	1.238.100	1.299.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.695,36	27.800	34.100	34.800	35.200	35.800	36.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	55,26	200	200	200	200	300	300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	8.540,15	3.400	3.400	3.500	3.600	3.800	3.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.067.032,67	1.225.400	1.135.000	1.162.900	1.218.400	1.278.000	1.339.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-953.189,92	-1.139.200	-1.042.800	-1.070.700	-1.126.200	-1.185.800	-1.247.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-953.189,92	-1.139.200	-1.042.800	-1.070.700	-1.126.200	-1.185.800	-1.247.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-953.189,92	-1.139.200	-1.042.800	-1.070.700	-1.126.200	-1.185.800	-1.247.700



552 Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.484,89	30.200	30.200	0	30.200	0	30.200	30.200	30.200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.605,88	55.000	61.000	0	61.000	0	61.000	61.000	61.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	3.766,13	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.856,90	86.200	92.200	0	92.200	0	92.200	92.200	92.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.038.749,45	1.077.200	1.028.700	0	1.052.400	0	1.103.900	1.158.800	1.216.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.939,00	27.800	34.100	0	34.800	0	35.200	35.800	36.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	8.637,06	3.400	3.400	0	3.500	0	3.600	3.800	3.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.067.325,51	1.108.400	1.066.200	0	1.090.700	0	1.142.700	1.198.400	1.256.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-958.468,61	-1.022.200	-974.000	0	-998.500	0	-1.050.500	-1.106.200	-1.164.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-958.468,61	-1.022.200	-974.000	0	-998.500	0	-1.050.500	-1.106.200	-1.164.100



554 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.862,69	197.800	196.200	196.200	196.200	196.200	196.200
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.499,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	815,14	800	500	500	500	500	500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	551,86	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	254.729,53	208.600	206.700	206.700	206.700	206.700	206.700
50	11.	Personalaufwendungen	617.758,07	804.600	796.000	813.400	851.600	891.900	934.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.674,34	34.400	34.900	35.300	35.500	36.200	36.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	113.152,21	127.100	127.100	127.100	127.100	131.100	135.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	40.103,88	14.400	400	400	400	400	400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	67.440,81	74.500	81.500	81.500	81.500	83.500	85.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	860.129,31	1.055.000	1.039.900	1.057.700	1.096.100	1.143.100	1.191.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-605.399,78	-846.400	-833.200	-851.000	-889.400	-936.400	-985.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-605.399,78	-846.400	-833.200	-851.000	-889.400	-936.400	-985.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-605.399,78	-846.400	-833.200	-851.000	-889.400	-936.400	-985.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	110.546,31	127.100	127.100	127.100	127.100	131.100	135.000
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	90.086,44	90.800	90.800	90.800	90.800	90.800	90.800



554 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	20.459,87	36.300	36.300	36.300	36.300	40.300	44.200



554 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.776,25	107.000	105.400	0	105.400	0	105.400	105.400	105.400
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.286,89	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	810,14	800	500	0	500	0	500	500	500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	551,86	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.425,14	117.800	115.900	0	115.900	0	115.900	115.900	115.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	617.835,21	765.300	733.300	0	749.600	0	786.600	825.600	866.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.899,04	34.400	34.900	0	35.300	0	35.500	36.200	36.500
73	14.	+ Transferauszahlungen	40.103,88	14.400	400	0	400	0	400	400	400
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	77.786,59	74.500	81.500	0	81.500	0	81.500	83.500	85.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	754.624,72	888.600	850.100	0	866.800	0	904.000	945.700	989.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-583.199,58	-770.800	-734.200	0	-750.900	0	-788.100	-829.800	-873.400
688	24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	147.753,58	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	147.753,58	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000



554 Naturschutz und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	72.725,83	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	72.725,83	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	75.027,75	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-508.171,83	-770.800	-734.200	0	-750.900	0	-788.100	-829.800	-873.400



561 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	825,00	0	0	0	0	0	0
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.657,75	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.946,33	17.800	41.200	41.200	41.200	41.200	41.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	16.020,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	10.	= Erträge	85.449,08	29.500	52.900	52.900	52.900	52.900	52.900
50	11.	Personalaufwendungen	403.628,22	573.900	525.900	539.200	565.400	593.600	622.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.960,67	10.000	10.500	10.900	11.100	11.700	12.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	507,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	18.097,26	2.100	33.700	29.100	5.800	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	10.413,19	13.000	15.700	16.000	16.200	16.600	16.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	438.606,34	600.500	587.300	596.700	600.000	623.500	653.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-353.157,26	-571.000	-534.400	-543.800	-547.100	-570.600	-600.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-353.157,26	-571.000	-534.400	-543.800	-547.100	-570.600	-600.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-353.157,26	-571.000	-534.400	-543.800	-547.100	-570.600	-600.600



561 Umweltschutzmaßnahmen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.325,00	0	0	0	0	0	0	0	0
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.468,22	1.700	1.700	0	1.700	0	1.700	1.700	1.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.111,33	17.800	41.200	0	41.200	0	41.200	41.200	41.200
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	10.613,54	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.518,09	29.500	52.900	0	52.900	0	52.900	52.900	52.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	404.202,28	475.900	468.900	0	479.400	0	502.700	527.700	553.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.162,60	10.000	10.500	0	10.900	0	11.100	11.700	12.100
73	14.	+ Transferauszahlungen	12.302,12	2.100	33.700	0	29.100	0	5.800	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	10.555,42	13.000	15.700	0	16.000	0	16.200	16.600	16.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	434.222,42	501.000	528.800	0	535.400	0	535.800	556.000	582.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-353.704,33	-471.500	-475.900	0	-482.500	0	-482.900	-503.100	-529.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-353.704,33	-471.500	-475.900	0	-482.500	0	-482.900	-503.100	-529.800



571 Wirtschaftsförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
53	15.	+ Transferaufwendungen	200.000,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	891,61	16.100	200	200	200	200	200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	200.891,61	216.100	200.200	200.200	200.200	200.200	200.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-200.891,61	-216.100	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-200.891,61	-216.100	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-200.891,61	-216.100	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200



571 Wirtschaftsförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
73	14.	+ Transferauszahlungen	200.000,00	200.000	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	891,61	16.100	200	0	200	0	200	200	200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	200.891,61	216.100	200.200	0	200.200	0	200.200	200.200	200.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-200.891,61	-216.100	-200.200	0	-200.200	0	-200.200	-200.200	-200.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-200.891,61	-216.100	-200.200	0	-200.200	0	-200.200	-200.200	-200.200



573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	396,00	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	85.095,45	164.500	158.800	162.500	170.500	179.200	188.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.146,20	1.100	1.200	1.200	1.200	1.300	1.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	4.020.000,00	4.225.700	4.394.700	4.570.500	4.891.800	5.136.400	5.393.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	18.410,00	31.100	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.125.651,65	4.422.400	4.586.800	4.766.300	5.095.600	5.349.000	5.614.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-4.125.255,65	-4.422.400	-4.586.800	-4.766.300	-5.095.600	-5.349.000	-5.614.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.125.255,65	-4.422.400	-4.586.800	-4.766.300	-5.095.600	-5.349.000	-5.614.800
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-4.125.255,65	-4.422.300	-4.586.700	-4.766.200	-5.095.500	-5.348.900	-5.614.700



573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	85.095,45	164.500	158.800	0	162.500	0	170.500	179.200	188.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.146,20	1.100	1.200	0	1.200	0	1.200	1.300	1.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	4.020.000,00	4.225.700	4.394.700	0	4.570.500	0	4.891.800	5.136.400	5.393.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	18.410,00	31.100	32.100	0	32.100	0	32.100	32.100	32.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.125.651,65	4.422.400	4.586.800	0	4.766.300	0	5.095.600	5.349.000	5.614.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-4.125.255,65	-4.422.400	-4.586.800	0	-4.766.300	0	-5.095.600	-5.349.000	-5.614.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-4.125.255,65	-4.422.400	-4.586.800	0	-4.766.300	0	-5.095.600	-5.349.000	-5.614.800



575 Tourismus

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.528,88	27.000	29.000	30.000	31.000	31.000	31.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	296,19	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	40.825,07	27.000	29.000	30.000	31.000	31.000	31.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.583,06	2.600	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	21.000,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	172.056,26	172.100	195.300	186.800	190.600	193.400	196.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	197.639,32	195.700	221.100	212.600	216.400	219.200	221.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-156.814,25	-168.700	-192.100	-182.600	-185.400	-188.200	-190.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-156.814,25	-168.700	-192.100	-182.600	-185.400	-188.200	-190.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-156.814,25	-168.700	-192.100	-182.600	-185.400	-188.200	-190.900



575 Tourismus

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.528,88	27.000	29.000	0	30.000	0	31.000	31.000	31.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	296,19	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.825,07	27.000	29.000	0	30.000	0	31.000	31.000	31.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.583,06	2.600	4.800	0	4.800	0	4.800	4.800	4.800
73	14.	+ Transferauszahlungen	21.000,00	21.000	21.000	0	21.000	0	21.000	21.000	21.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	172.056,26	172.100	195.300	0	186.800	0	190.600	193.400	196.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	197.639,32	195.700	221.100	0	212.600	0	216.400	219.200	221.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-156.814,25	-168.700	-192.100	0	-182.600	0	-185.400	-188.200	-190.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-156.814,25	-168.700	-192.100	0	-182.600	0	-185.400	-188.200	-190.900



611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.309.155,70	251.088.800	245.820.000	257.880.000	269.880.000	282.880.000	296.880.000
	10.	= Erträge	241.309.155,70	251.088.800	245.820.000	257.880.000	269.880.000	282.880.000	296.880.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	66.984,24	89.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	113.346,54	1.199.900	1.150.000	1.150.000	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	180.330,78	1.289.700	1.230.000	1.230.000	1.355.000	1.380.000	1.405.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	241.128.824,92	249.799.100	244.590.000	256.650.000	268.525.000	281.500.000	295.475.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	241.128.824,92	249.799.100	244.590.000	256.650.000	268.525.000	281.500.000	295.475.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	241.128.824,92	249.799.100	244.590.000	256.650.000	268.525.000	281.500.000	295.475.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	66.984,24	89.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	66.984,24	89.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000



611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.388.940,86	251.088.800	245.820.000	0	257.880.000	0	269.880.000	282.880.000	296.880.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.388.940,86	251.088.800	245.820.000	0	257.880.000	0	269.880.000	282.880.000	296.880.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	113.346,54	1.199.900	1.150.000	0	1.150.000	0	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	113.346,54	1.199.900	1.150.000	0	1.150.000	0	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	241.275.594,32	249.888.900	244.670.000	0	256.730.000	0	268.605.000	281.580.000	295.555.000
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	241.275.594,32	249.868.900	244.650.000	0	256.710.000	0	268.585.000	281.560.000	295.535.000



612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,10	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.235.964,78	1.648.400	1.730.800	1.817.400	1.908.300	1.908.300	1.908.300
	10.	= Erträge	1.239.384,88	1.648.400	1.734.300	1.820.900	1.911.800	1.911.800	1.911.800
50	11.	Personalaufwendungen	4.986.864,51	5.266.300	4.532.600	4.693.900	4.928.600	5.175.000	5.433.800
51	12.	+ Versorgungsaufwendungen	1.888.154,46	852.300	1.963.000	2.044.700	2.129.900	2.218.900	2.311.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	461.734,91	0	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	7.336.753,88	6.118.600	6.795.600	7.038.600	7.358.500	7.693.900	8.045.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-6.097.369,00	-4.470.200	-5.061.300	-5.217.700	-5.446.700	-5.782.100	-6.133.900
46	20.	+ Finanzerträge	140.008,78	127.200	120.700	111.000	101.400	91.800	82.100
55	21.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.106,07	1.412.500	905.000	805.000	705.000	505.000	405.000
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-1.129.097,29	-1.285.300	-784.300	-694.000	-603.600	-413.200	-322.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-7.226.466,29	-5.755.500	-5.845.600	-5.911.700	-6.050.300	-6.195.300	-6.456.800
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.639.243,29	2.662.100	3.041.800	3.051.600	3.061.400	3.066.200	3.071.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-3.587.223,00	-3.093.400	-2.803.800	-2.860.100	-2.988.900	-3.129.100	-3.385.800



612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,10	0	3.500	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	7.412,20	0	0	0	0	0	0	0	0
660000- 669200	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	202.762,96	127.200	120.700	0	111.000	0	101.400	91.800	82.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.595,26	127.200	124.200	0	114.500	0	104.900	95.300	85.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	4.968.364,51	5.847.000	4.532.600	0	4.693.900	0	4.928.600	5.175.000	5.433.800
71	11.	+ Versorgungsauszahlungen	786.139,48	852.300	825.500	0	850.300	0	875.800	902.100	929.200
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.297.186,38	1.412.500	905.000	0	805.000	0	705.000	505.000	405.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	7.051.690,37	8.111.800	6.263.100	0	6.349.200	0	6.509.400	6.582.100	6.768.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-6.838.095,11	-7.984.600	-6.138.900	0	-6.234.700	0	-6.404.500	-6.486.800	-6.682.400
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	642.500,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	642.500,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500



612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	642.500,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.195.595,11	-7.342.100	-5.496.400	0	-5.592.200	0	-5.762.000	-5.844.300	-6.039.900



612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



11110 Aufgaben der Kreisorgane

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	100	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.931,69	500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
	10.	= Erträge	47.931,69	600	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
50	11.	Personalaufwendungen	473.768,98	669.700	589.600	605.700	635.700	667.200	700.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.888,36	47.700	56.200	47.400	56.600	48.500	58.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	349,10	2.000	100	100	100	100	100
53	15.	+ Transferaufwendungen	63.350,00	65.700	64.900	64.900	64.900	64.900	64.900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	418.717,54	478.800	508.300	508.300	508.300	508.400	508.300
542920	17.	davon Verfügungsmittel	80,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	994.073,98	1.263.900	1.219.100	1.226.400	1.265.600	1.289.100	1.332.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-946.142,29	-1.263.300	-1.188.600	-1.195.900	-1.235.100	-1.258.600	-1.301.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-946.142,29	-1.263.300	-1.188.600	-1.195.900	-1.235.100	-1.258.600	-1.301.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-946.142,29	-1.263.300	-1.188.600	-1.195.900	-1.235.100	-1.258.600	-1.301.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	348,47	2.000	100	100	100	100	100
		= Nettoabschreibungsaufwand	348,47	2.000	100	100	100	100	100



11110 Aufgaben der Kreisorgane



11110 Aufgaben der Kreisorgane

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646 648	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	20.633,39	100	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.301,47	500	20.500	0	20.500	0	20.500	20.500	20.500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.934,86	600	30.500	0	30.500	0	30.500	30.500	30.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	478.413,60	520.400	502.000	0	513.700	0	539.100	565.800	593.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.470,74	47.700	56.200	0	47.400	0	56.600	48.500	58.500
73	14.	+ Transferauszahlungen	91.100,00	65.700	64.900	0	64.900	0	64.900	64.900	64.900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	416.627,42	478.800	508.300	0	508.300	0	508.300	508.400	508.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.025.611,76	1.112.600	1.131.400	0	1.134.300	0	1.168.900	1.187.600	1.225.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-970.676,90	-1.112.000	-1.100.900	0	-1.103.800	0	-1.138.400	-1.157.100	-1.195.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-970.676,90	-1.112.000	-1.100.900	0	-1.103.800	0	-1.138.400	-1.157.100	-1.195.000



11121 Rechnungs- und Gemeindeprüfung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.298,48	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.298,48	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	434.620,05	679.500	588.000	628.100	657.900	689.600	723.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.768,42	6.600	7.100	7.400	7.700	7.900	8.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	7.189,04	11.100	10.300	10.600	10.700	11.100	11.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	446.577,51	697.200	605.400	646.100	676.300	708.600	742.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-445.279,03	-697.200	-605.400	-646.100	-676.300	-708.600	-742.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-445.279,03	-697.200	-605.400	-646.100	-676.300	-708.600	-742.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-445.279,03	-697.200	-605.400	-646.100	-676.300	-708.600	-742.700



11121 Rechnungs- und Gemeindeprüfung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.298,48	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.298,48	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	426.508,59	527.100	498.600	0	534.200	0	559.300	586.100	614.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.786,02	6.600	7.100	0	7.400	0	7.700	7.900	8.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	7.078,45	11.100	10.300	0	10.600	0	10.700	11.100	11.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	438.373,06	544.800	516.000	0	552.200	0	577.700	605.100	634.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-437.074,58	-544.800	-516.000	0	-552.200	0	-577.700	-605.100	-634.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-437.074,58	-544.800	-516.000	0	-552.200	0	-577.700	-605.100	-634.000



11122 Schulaufsicht

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.000,00	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	915,00	100	100	100	100	100	100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216,42	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	5.216,50	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	10.	= Erträge	139.347,92	166.400	166.100	166.100	166.100	166.100	166.100
50	11.	Personalaufwendungen	310.264,31	366.600	344.000	352.400	369.700	388.300	407.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422,81	7.100	7.600	7.900	8.100	8.300	8.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.695,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	133.000,00	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	149,50	0	200	200	200	200	200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	445.532,25	535.900	514.000	522.700	540.200	559.000	578.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-306.184,33	-369.500	-347.900	-356.600	-374.100	-392.900	-412.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-306.184,33	-369.500	-347.900	-356.600	-374.100	-392.900	-412.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-306.184,33	-369.500	-347.900	-356.600	-374.100	-392.900	-412.600



11122 Schulaufsicht

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.000,00	161.000	161.000	0	161.000	0	161.000	161.000	161.000
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	678,93	100	100	0	100	0	100	100	100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216,42	0	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	4.351,88	5.300	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.247,23	166.400	166.100	0	166.100	0	166.100	166.100	166.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	310.531,74	342.100	329.600	0	337.200	0	353.800	371.600	390.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	292,21	7.100	7.600	0	7.900	0	8.100	8.300	8.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	133.000,00	161.000	161.000	0	161.000	0	161.000	161.000	161.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	176,30	100	200	0	200	0	200	200	200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	444.000,25	510.300	498.400	0	506.300	0	523.100	541.100	559.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-305.753,02	-343.900	-332.300	0	-340.200	0	-357.000	-375.000	-393.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-305.753,02	-343.900	-332.300	0	-340.200	0	-357.000	-375.000	-393.800



11123 Aufgaben des Schutzes von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem Kindertagesstättengesetz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	281.982,40	263.000	253.400	262.500	275.500	289.300	303.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19,01	4.400	4.800	5.000	5.200	5.300	5.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	445,20	100	500	500	500	500	500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	282.446,61	267.500	258.700	268.000	281.200	295.100	309.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-282.446,61	-267.500	-258.700	-268.000	-281.200	-295.100	-309.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-282.446,61	-267.500	-258.700	-268.000	-281.200	-295.100	-309.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-282.446,61	-267.500	-258.700	-268.000	-281.200	-295.100	-309.700



11123 Aufgaben des Schutzes von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem Kindertagesstättengesetz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	281.982,40	263.000	253.400	0	262.500	0	275.500	289.300	303.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19,01	4.400	4.800	0	5.000	0	5.200	5.300	5.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	445,20	100	500	0	500	0	500	500	500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	282.446,61	267.500	258.700	0	268.000	0	281.200	295.100	309.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-282.446,61	-267.500	-258.700	0	-268.000	0	-281.200	-295.100	-309.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-282.446,61	-267.500	-258.700	0	-268.000	0	-281.200	-295.100	-309.700



11124 Kommunalaufsicht

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.216,41	3.000	3.000	3.100	3.200	3.200	3.200
	10.	= Erträge	3.216,41	3.000	3.000	3.100	3.200	3.200	3.200
50	11.	Personalaufwendungen	153.862,77	316.700	284.100	291.600	305.900	321.000	336.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.429,66	1.800	1.900	2.100	2.100	2.200	2.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	7.103,73	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	167.396,16	323.600	291.100	298.800	313.100	328.300	344.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-164.179,75	-320.600	-288.100	-295.700	-309.900	-325.100	-340.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-164.179,75	-320.600	-288.100	-295.700	-309.900	-325.100	-340.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-164.179,75	-320.600	-288.100	-295.700	-309.900	-325.100	-340.900



11124 Kommunalaufsicht

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.216,41	3.000	3.000	0	3.100	0	3.200	3.200	3.200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.216,41	3.000	3.000	0	3.100	0	3.200	3.200	3.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	154.185,06	259.800	250.700	0	256.500	0	269.100	282.400	296.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.429,66	1.800	1.900	0	2.100	0	2.100	2.200	2.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	7.109,59	5.100	5.100	0	5.100	0	5.100	5.100	5.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	167.724,31	266.700	257.700	0	263.700	0	276.300	289.700	303.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-164.507,90	-263.700	-254.700	0	-260.600	0	-273.100	-286.500	-300.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-164.507,90	-263.700	-254.700	0	-260.600	0	-273.100	-286.500	-300.400



11130 Personalrat

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	184.520,14	242.100	233.500	238.900	250.700	263.400	276.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.978,72	11.900	12.600	13.300	13.600	13.900	14.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	5.950,42	4.400	4.500	4.800	4.900	5.100	5.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	197.449,28	258.400	250.600	257.000	269.200	282.400	295.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-197.449,28	-258.400	-250.600	-257.000	-269.200	-282.400	-295.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-197.449,28	-258.400	-250.600	-257.000	-269.200	-282.400	-295.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-197.449,28	-258.400	-250.600	-257.000	-269.200	-282.400	-295.800



11130 Personalrat

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	184.520,14	242.100	233.500	0	238.900	0	250.700	263.400	276.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.978,72	11.900	12.600	0	13.300	0	13.600	13.900	14.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	5.979,24	4.400	4.500	0	4.800	0	4.900	5.100	5.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	197.478,10	258.400	250.600	0	257.000	0	269.200	282.400	295.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-197.478,10	-258.400	-250.600	0	-257.000	0	-269.200	-282.400	-295.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-197.478,10	-258.400	-250.600	0	-257.000	0	-269.200	-282.400	-295.800



11131 Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	69.402,42	50.700	49.100	50.200	52.700	55.500	58.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.850,88	8.100	8.300	8.400	8.600	9.000	9.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	96.000,00	96.000	126.000	126.000	96.000	99.000	102.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	3.777,08	2.400	2.400	2.500	2.500	2.600	2.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	172.030,38	157.200	185.800	187.100	159.800	166.100	172.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-172.030,38	-157.200	-185.800	-187.100	-159.800	-166.100	-172.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-172.030,38	-157.200	-185.800	-187.100	-159.800	-166.100	-172.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-172.030,38	-157.200	-185.800	-187.100	-159.800	-166.100	-172.200



11131 Gleichstellungsbeauftragte

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	69.402,42	50.700	49.100	0	50.200	0	52.700	55.500	58.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.850,88	8.100	8.300	0	8.400	0	8.600	9.000	9.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	96.000,00	96.000	126.000	0	126.000	0	96.000	99.000	102.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.843,32	2.400	2.400	0	2.500	0	2.500	2.600	2.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	170.096,62	157.200	185.800	0	187.100	0	159.800	166.100	172.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-170.096,62	-157.200	-185.800	0	-187.100	0	-159.800	-166.100	-172.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-170.096,62	-157.200	-185.800	0	-187.100	0	-159.800	-166.100	-172.200



11132 Beauftragter für Menschen mit Behinderung im Kreis Pinneberg

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216,42	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	216,42	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	12.290,62	23.300	13.700	14.400	15.100	15.800	16.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209,90	100	100	100	100	100	100
53	15.	+ Transferaufwendungen	13.500,00	13.500	38.500	38.500	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	7.940,41	6.900	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	33.940,93	43.800	60.000	60.700	22.900	23.600	24.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-33.724,51	-43.800	-60.000	-60.700	-22.900	-23.600	-24.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-33.724,51	-43.800	-60.000	-60.700	-22.900	-23.600	-24.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-33.724,51	-43.800	-60.000	-60.700	-22.900	-23.600	-24.400



11132 Beauftragter für Menschen mit Behinderung im Kreis Pinneberg

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216,42	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216,42	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	7.435,22	0	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209,90	100	100	0	100	0	100	100	100
73	14.	+ Transferauszahlungen	13.500,00	13.500	38.500	0	38.500	0	0	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	8.014,24	6.900	7.700	0	7.700	0	7.700	7.700	7.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	29.159,36	20.500	46.300	0	46.300	0	7.800	7.800	7.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-28.942,94	-20.500	-46.300	0	-46.300	0	-7.800	-7.800	-7.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-28.942,94	-20.500	-46.300	0	-46.300	0	-7.800	-7.800	-7.800



11135 Datenschutzbeauftragter

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	0	77.500	80.000	85.000	90.000	95.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	0	85.000	87.500	92.500	97.500	102.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	0	-85.000	-87.500	-92.500	-97.500	-102.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-85.000	-87.500	-92.500	-97.500	-102.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	0	-85.000	-87.500	-92.500	-97.500	-102.500



11135 Datenschutzbeauftragter

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	0	77.500	0	80.000	0	85.000	90.000	95.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	7.500	0	7.500	0	7.500	7.500	7.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	85.000	0	87.500	0	92.500	97.500	102.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	-85.000	0	-87.500	0	-92.500	-97.500	-102.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	0	-85.000	0	-87.500	0	-92.500	-97.500	-102.500



11140 Teileilungen der Verwaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.411,91	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	8.411,91	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	589.707,30	738.300	646.200	664.000	696.700	731.200	767.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.727,15	36.600	99.600	103.800	108.000	113.100	118.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	342,96	600	600	600	600	700	700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	80.814,12	53.000	53.000	53.000	53.000	54.600	56.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	686.591,53	828.500	799.400	821.400	858.300	899.600	942.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-678.179,62	-828.500	-799.400	-821.400	-858.300	-899.600	-942.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-678.179,62	-828.500	-799.400	-821.400	-858.300	-899.600	-942.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-678.179,62	-828.500	-799.400	-821.400	-858.300	-899.600	-942.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	342,96	600	600	600	600	700	700
		= Nettoabschreibungsaufwand	342,96	600	600	600	600	700	700



11140 Teileilungen der Verwaltung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.411,91	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.411,91	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	596.801,43	562.800	543.200	0	555.900	0	583.200	612.000	641.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.896,90	36.600	99.600	0	103.800	0	108.000	113.100	118.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	81.645,70	53.000	53.000	0	53.000	0	53.000	54.600	56.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	694.344,03	652.400	695.800	0	712.700	0	744.200	779.700	816.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-691.932,12	-652.400	-695.800	0	-712.700	0	-744.200	-779.700	-816.300
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	824,93	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	824,93	0	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-824,93	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-692.757,05	-652.400	-695.800	0	-712.700	0	-744.200	-779.700	-816.300



11150 Rechtsangelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.144,16	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.809,47	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	10.	= Erträge	10.953,63	18.200	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
50	11.	Personalaufwendungen	602.093,65	864.500	760.500	781.000	819.100	859.500	902.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.210,40	8.200	8.500	8.700	9.000	9.200	9.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	333,70	500	500	500	500	500	500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	64.759,84	136.700	132.100	113.900	105.800	103.900	109.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	676.397,59	1.009.900	901.600	904.100	934.400	973.100	1.022.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-665.443,96	-991.700	-882.400	-884.900	-915.200	-953.900	-1.002.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-665.443,96	-991.700	-882.400	-884.900	-915.200	-953.900	-1.002.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-665.443,96	-991.700	-882.400	-884.900	-915.200	-953.900	-1.002.800



11150 Rechtsangelegenheiten

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.949,63	7.000	8.000	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712,47	1.200	1.200	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.662,10	8.200	9.200	0	9.200	0	9.200	9.200	9.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	606.181,02	670.200	646.600	0	661.400	0	693.500	727.700	763.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.028,98	8.200	8.500	0	8.700	0	9.000	9.200	9.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	63.474,55	126.700	122.100	0	103.900	0	95.800	93.900	99.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	682.684,55	805.100	777.200	0	774.000	0	798.300	830.800	873.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-673.022,45	-796.900	-768.000	0	-764.800	0	-789.100	-821.600	-863.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-673.022,45	-796.900	-768.000	0	-764.800	0	-789.100	-821.600	-863.800



11151 Zentrale Vergabestelle

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,60	0	0	0	0	0	0
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.638,35	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	868,00	100	150.100	150.100	150.100	150.100	150.100
	10.	= Erträge	4.531,95	2.600	152.600	152.600	152.600	152.600	152.600
50	11.	Personalaufwendungen	4.286,38	215.200	266.200	276.500	290.400	305.000	320.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.401,81	15.100	15.600	16.600	17.100	17.600	18.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	164,22	0	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	2.426,82	2.800	17.000	6.600	6.700	6.700	7.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	17.279,23	233.100	298.800	299.700	314.200	329.300	345.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-12.747,28	-230.500	-146.200	-147.100	-161.600	-176.700	-192.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-12.747,28	-230.500	-146.200	-147.100	-161.600	-176.700	-192.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-12.747,28	-230.500	-146.200	-147.100	-161.600	-176.700	-192.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	164,22	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	164,22	0	0	0	0	0	0



11151 Zentrale Vergabestelle

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.700,00	2.500	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	434,00	100	150.100	0	150.100	0	150.100	150.100	150.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.134,00	2.600	152.600	0	152.600	0	152.600	152.600	152.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	4.286,38	215.200	266.200	0	276.500	0	290.400	305.000	320.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.514,21	15.100	15.600	0	16.600	0	17.100	17.600	18.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.852,31	1.800	17.000	0	6.600	0	6.700	6.700	7.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	16.652,90	232.100	298.800	0	299.700	0	314.200	329.300	345.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-12.518,90	-229.500	-146.200	0	-147.100	0	-161.600	-176.700	-192.600
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	821,10	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	821,10	0	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	-821,10	0	0	0	0	0	0	0	0



11151 Zentrale Vergabestelle

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-13.340,00	-229.500	-146.200	0	-147.100	0	-161.600	-176.700	-192.600



11154 Koordinierung von Flüchtlingsangelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.000,00	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.625,94	309.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	10.	= Erträge	670.625,94	309.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
50	11.	Personalaufwendungen	357.884,44	544.600	504.100	485.400	509.300	534.600	561.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.335,54	24.600	31.400	26.700	26.800	26.900	27.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1,00	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	19.763,31	14.000	75.200	75.200	75.200	75.200	75.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	70.217,29	59.900	54.900	54.900	54.900	54.900	54.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	518.201,58	643.100	665.600	642.200	666.200	691.600	718.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	152.424,36	-334.100	-515.600	-492.200	-516.200	-541.600	-568.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	152.424,36	-334.100	-515.600	-492.200	-516.200	-541.600	-568.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	152.424,36	-334.100	-515.600	-492.200	-516.200	-541.600	-568.400



11154 Koordinierung von Flüchtlingsangelegenheiten

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.206,93	309.000	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	597.706,93	309.000	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	359.086,91	489.000	471.400	0	451.100	0	473.300	496.800	521.600
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.554,25	24.600	31.400	0	26.700	0	26.800	26.900	27.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	24.723,31	14.000	75.200	0	75.200	0	75.200	75.200	75.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	71.494,27	59.900	54.900	0	54.900	0	54.900	54.900	54.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	517.858,74	587.500	632.900	0	607.900	0	630.200	653.800	678.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	79.848,19	-278.500	-482.900	0	-457.900	0	-480.200	-503.800	-528.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	79.848,19	-278.500	-482.900	0	-457.900	0	-480.200	-503.800	-528.700



11161 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	432,83	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.432,83	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	196.556,55	235.900	216.800	222.300	233.400	244.900	256.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.589,39	8.400	12.000	12.000	12.000	12.100	12.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	5.178,05	6.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	213.323,99	250.800	231.800	237.300	248.400	260.000	272.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-211.891,16	-250.800	-231.800	-237.300	-248.400	-260.000	-272.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-211.891,16	-250.800	-231.800	-237.300	-248.400	-260.000	-272.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-211.891,16	-250.800	-231.800	-237.300	-248.400	-260.000	-272.000



11161 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	432,83	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.432,83	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	197.685,57	206.700	199.700	0	204.300	0	214.400	225.000	236.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.315,31	8.400	12.000	0	12.000	0	12.000	12.100	12.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	5.184,78	6.500	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	212.185,66	221.600	214.700	0	219.300	0	229.400	240.100	251.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-210.752,83	-221.600	-214.700	0	-219.300	0	-229.400	-240.100	-251.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-210.752,83	-221.600	-214.700	0	-219.300	0	-229.400	-240.100	-251.100



11164 Bürgerservice

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.630,33	69.300	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	50,29	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	55.680,62	69.300	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
50	11.	Personalaufwendungen	465.568,39	570.700	661.500	685.300	717.700	752.100	788.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320,42	4.200	7.800	8.200	8.500	8.700	8.900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.163,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	467.052,78	577.400	671.800	696.000	728.700	763.300	799.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-411.372,16	-508.100	-611.800	-636.000	-668.700	-703.300	-739.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-411.372,16	-508.100	-611.800	-636.000	-668.700	-703.300	-739.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-411.372,16	-508.100	-611.800	-636.000	-668.700	-703.300	-739.400



11164 Bürgerservice

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.375,29	69.300	60.000	0	60.000	0	60.000	60.000	60.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.375,29	69.300	60.000	0	60.000	0	60.000	60.000	60.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	461.897,35	570.700	630.500	0	654.300	0	686.700	721.100	757.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	320,42	4.200	7.800	0	8.200	0	8.500	8.700	8.900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	988,18	2.500	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	463.205,95	577.400	640.800	0	665.000	0	697.700	732.300	768.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-412.830,66	-508.100	-580.800	0	-605.000	0	-637.700	-672.300	-708.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-412.830,66	-508.100	-580.800	0	-605.000	0	-637.700	-672.300	-708.400



11171 Finanzverwaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.571,67	47.300	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	10.	= Erträge	57.571,67	47.300	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50	11.	Personalaufwendungen	319.468,57	661.400	596.900	641.100	672.200	705.500	740.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.013,19	127.700	218.400	208.900	209.100	209.400	209.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	3.205,29	5.400	15.400	5.400	5.400	5.600	5.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	524.687,05	794.500	830.700	855.400	886.700	920.500	955.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-467.115,38	-747.200	-825.700	-850.400	-881.700	-915.500	-950.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-467.115,38	-747.200	-825.700	-850.400	-881.700	-915.500	-950.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-467.115,38	-747.200	-825.700	-850.400	-881.700	-915.500	-950.900



11171 Finanzverwaltung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.505,90	47.300	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.505,90	47.300	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	321.080,52	555.300	534.600	0	575.600	0	603.500	633.400	664.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	199.198,57	127.700	218.400	0	208.900	0	209.100	209.400	209.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	3.704,02	5.400	15.400	0	5.400	0	5.400	5.600	5.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	523.983,11	688.400	768.400	0	789.900	0	818.000	848.400	880.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-471.477,21	-641.100	-763.400	0	-784.900	0	-813.000	-843.400	-875.200
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	19.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	19.000	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-19.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-471.477,21	-641.100	-782.400	0	-784.900	0	-813.000	-843.400	-875.200



11172 Sozialplanung und Steuerung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.565,96	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	64.565,96	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	291.684,24	389.000	395.500	410.200	430.700	451.900	474.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.705,34	12.800	11.200	10.500	10.600	10.800	11.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	4.800	4.800	4.800	2.800	2.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	29.989,93	48.500	59.000	44.200	38.400	38.600	38.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	351.379,51	450.300	470.500	469.700	484.500	504.100	527.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-286.813,55	-450.300	-470.500	-469.700	-484.500	-504.100	-527.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-286.813,55	-450.300	-470.500	-469.700	-484.500	-504.100	-527.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-286.813,55	-450.300	-470.500	-469.700	-484.500	-504.100	-527.100
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	4.800	4.800	4.800	2.800	2.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	4.800	4.800	4.800	2.800	2.800



11172 Sozialplanung und Steuerung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.565,96	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.565,96	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	284.132,57	354.000	374.900	0	388.700	0	408.000	428.200	449.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.327,96	12.800	11.200	0	10.500	0	10.600	10.800	11.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	30.135,81	33.500	59.000	0	44.200	0	38.400	38.600	38.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	343.596,34	400.300	445.100	0	443.400	0	457.000	477.600	499.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-279.030,38	-400.300	-445.100	0	-443.400	0	-457.000	-477.600	-499.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-279.030,38	-400.300	-445.100	0	-443.400	0	-457.000	-477.600	-499.300



11173 Personalsteuerung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.724,69	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	10.	= Erträge	99.724,69	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
50	11.	Personalaufwendungen	1.582.211,40	1.760.000	1.636.000	1.682.700	1.765.700	1.853.000	1.944.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	354.218,95	519.900	469.300	436.600	444.900	448.300	451.200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	278,06	300	300	300	300	300	300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	198.172,38	184.000	169.600	172.600	175.500	177.600	179.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.134.880,79	2.464.200	2.275.200	2.292.200	2.386.400	2.479.200	2.575.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.035.156,10	-2.461.200	-2.271.200	-2.288.200	-2.382.400	-2.475.200	-2.571.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.035.156,10	-2.461.200	-2.271.200	-2.288.200	-2.382.400	-2.475.200	-2.571.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.035.156,10	-2.461.200	-2.271.200	-2.288.200	-2.382.400	-2.475.200	-2.571.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	276,06	300	300	300	300	300	300
		= Nettoabschreibungsaufwand	276,06	300	300	300	300	300	300



11173 Personalsteuerung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.430,82	3.000	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.430,82	3.000	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.586.242,03	1.572.800	1.531.500	0	1.572.900	0	1.650.500	1.732.100	1.817.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	383.314,61	519.900	469.300	0	436.600	0	444.900	448.300	451.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	201.630,33	184.000	169.600	0	172.600	0	175.500	177.600	179.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.171.186,97	2.276.700	2.170.400	0	2.182.100	0	2.270.900	2.358.000	2.447.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-2.071.756,15	-2.273.700	-2.166.400	0	-2.178.100	0	-2.266.900	-2.354.000	-2.443.900
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	768,67	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	768,67	0	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-768,67	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.072.524,82	-2.273.700	-2.166.400	0	-2.178.100	0	-2.266.900	-2.354.000	-2.443.900



11173 Personalsteuerung



11174 Stellenpool

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	452,93	132.700	121.300	124.400	130.400	136.900	143.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,80	1.000	1.200	1.200	1.200	1.300	1.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	456,73	133.800	122.600	125.700	131.700	138.300	144.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-456,73	-133.800	-122.600	-125.700	-131.700	-138.300	-144.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-456,73	-133.800	-122.600	-125.700	-131.700	-138.300	-144.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-456,73	-133.800	-122.600	-125.700	-131.700	-138.300	-144.800



11174 Stellenpool

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	145,93	112.500	109.400	0	111.900	0	117.300	123.100	129.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3,80	1.000	1.200	0	1.200	0	1.200	1.300	1.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	149,73	113.600	110.700	0	113.200	0	118.600	124.500	130.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-149,73	-113.600	-110.700	0	-113.200	0	-118.600	-124.500	-130.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-149,73	-113.600	-110.700	0	-113.200	0	-118.600	-124.500	-130.400



11175 Organisation und strategische EDV

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.082,06	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	10.	= Erträge	14.082,06	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
50	11.	Personalaufwendungen	352.425,20	475.600	432.900	443.900	465.500	488.600	512.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.595,41	54.900	15.800	16.100	16.300	16.500	16.900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	4.044,65	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500	2.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	365.065,26	532.600	450.900	462.300	484.200	507.600	532.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-350.983,20	-519.600	-437.900	-449.300	-471.200	-494.600	-519.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-350.983,20	-519.600	-437.900	-449.300	-471.200	-494.600	-519.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-350.983,20	-519.600	-437.900	-449.300	-471.200	-494.600	-519.400



11175 Organisation und strategische EDV

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.082,06	13.000	13.000	0	13.000	0	13.000	13.000	13.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.082,06	13.000	13.000	0	13.000	0	13.000	13.000	13.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	353.299,19	402.500	390.000	0	398.800	0	418.200	438.900	460.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.595,41	54.900	15.800	0	16.100	0	16.300	16.500	16.900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	4.238,92	2.100	2.200	0	2.300	0	2.400	2.500	2.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	366.133,52	459.500	408.000	0	417.200	0	436.900	457.900	480.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-352.051,46	-446.500	-395.000	0	-404.200	0	-423.900	-444.900	-467.200
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	7.800	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	7.800	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	-7.800	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-352.051,46	-454.300	-395.000	0	-404.200	0	-423.900	-444.900	-467.200



11175 Organisation und strategische EDV



11176 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.660,00	23.200	37.500	38.000	38.500	39.000	39.500
	10.	= Erträge	23.660,00	23.200	37.500	38.000	38.500	39.000	39.500
50	11.	Personalaufwendungen	87.863,32	68.400	107.300	110.400	115.900	121.800	127.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.710,27	53.500	68.500	70.500	71.900	73.000	73.900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	64.066,72	155.000	172.000	172.000	174.000	174.100	174.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	195.640,31	276.900	347.800	352.900	361.800	368.900	375.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-171.980,31	-253.700	-310.300	-314.900	-323.300	-329.900	-336.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-171.980,31	-253.700	-310.300	-314.900	-323.300	-329.900	-336.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-171.980,31	-253.700	-310.300	-314.900	-323.300	-329.900	-336.200



11176 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.660,00	23.200	37.500	0	38.000	0	38.500	39.000	39.500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.660,00	23.200	37.500	0	38.000	0	38.500	39.000	39.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	107.107,26	68.400	107.300	0	110.400	0	115.900	121.800	127.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.736,12	53.500	68.500	0	70.500	0	71.900	73.000	73.900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	69.198,60	155.000	172.000	0	172.000	0	174.000	174.100	174.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	210.041,98	276.900	347.800	0	352.900	0	361.800	368.900	375.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-186.381,98	-253.700	-310.300	0	-314.900	0	-323.300	-329.900	-336.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-186.381,98	-253.700	-310.300	0	-314.900	0	-323.300	-329.900	-336.200



11177 Abgeordnete Mitarbeiter / Kliniken / Gutachterausschuss / Altersteilzeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.383,18	465.000	313.000	313.500	308.500	309.000	309.000
	10.	= Erträge	401.383,18	465.000	313.000	313.500	308.500	309.000	309.000
50	11.	Personalaufwendungen	407.410,20	606.600	561.100	574.800	602.800	632.600	664.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22,81	2.200	2.500	2.600	2.700	2.700	2.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.845,00	8.200	5.300	5.300	5.400	5.400	5.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	409.278,01	617.000	568.900	582.700	610.900	640.700	672.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-7.894,83	-152.000	-255.900	-269.200	-302.400	-331.700	-363.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-7.894,83	-152.000	-255.900	-269.200	-302.400	-331.700	-363.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-7.894,83	-152.000	-255.900	-269.200	-302.400	-331.700	-363.300



11177 Abgeordnete Mitarbeiter / Kliniken / Gutachterausschuss / Altersteilzeit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.853,44	465.000	313.000	0	313.500	0	308.500	309.000	309.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.853,44	465.000	313.000	0	313.500	0	308.500	309.000	309.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	405.525,71	559.600	533.500	0	545.800	0	572.400	600.700	630.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22,81	2.200	2.500	0	2.600	0	2.700	2.700	2.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.845,00	8.200	5.300	0	5.300	0	5.400	5.400	5.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	407.393,52	570.000	541.300	0	553.700	0	580.500	608.800	638.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-13.540,08	-105.000	-228.300	0	-240.200	0	-272.000	-299.800	-329.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-13.540,08	-105.000	-228.300	0	-240.200	0	-272.000	-299.800	-329.800



11178 E-Government

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216,41	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	216,41	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	316.349,16	231.800	437.400	445.000	467.400	490.800	515.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.126,90	8.500	54.400	54.500	54.700	54.800	55.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	252,48	0	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	10.713,45	454.300	126.900	127.000	127.100	127.100	127.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	353.441,99	694.600	618.700	626.500	649.200	672.700	697.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-353.225,58	-694.600	-618.700	-626.500	-649.200	-672.700	-697.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-353.225,58	-694.600	-618.700	-626.500	-649.200	-672.700	-697.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-353.225,58	-694.600	-618.700	-626.500	-649.200	-672.700	-697.400
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	252,48	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	252,48	0	0	0	0	0	0



11178 E-Government

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216,41	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216,41	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	316.578,52	231.800	437.400	0	445.000	0	467.400	490.800	515.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.945,33	8.500	54.400	0	54.500	0	54.700	54.800	55.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	10.713,45	454.300	126.900	0	127.000	0	127.100	127.100	127.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	359.237,30	694.600	618.700	0	626.500	0	649.200	672.700	697.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-359.020,89	-694.600	-618.700	0	-626.500	0	-649.200	-672.700	-697.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.262,41	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	1.262,41	0	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-1.262,41	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-360.283,30	-694.600	-618.700	0	-626.500	0	-649.200	-672.700	-697.400



11178 E-Government



11180 ALT Innerer Service (nur 2009+2010)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	95,00	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	95,00	300	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	95,00	300	0	0	0	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-300	0	0	0	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-300	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-300	0	0	0	0	0



11180 ALT Innerer Service (nur 2009+2010)



11181 Interne Dienstleistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.500	3.700	3.900	4.100	4.300	4.500
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	11.014,52	4.700	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.957,41	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	0,94	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	68.972,87	28.200	40.700	40.900	41.100	41.300	41.500
50	11.	Personalaufwendungen	867.191,03	1.527.300	1.573.900	1.631.800	1.713.300	1.798.800	1.888.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	787.672,99	864.600	1.186.700	1.206.700	1.229.800	1.253.500	1.278.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	188.165,05	120.200	120.200	123.900	127.700	131.400	135.400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	791.892,08	1.189.900	1.053.400	1.088.700	1.127.400	1.142.200	1.157.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.634.921,15	3.702.000	3.934.200	4.051.100	4.198.200	4.325.900	4.460.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.565.948,28	-3.673.800	-3.893.500	-4.010.200	-4.157.100	-4.284.600	-4.418.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.565.948,28	-3.673.800	-3.893.500	-4.010.200	-4.157.100	-4.284.600	-4.418.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.565.948,28	-3.673.800	-3.893.500	-4.010.200	-4.157.100	-4.284.600	-4.418.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	188.164,11	120.200	120.200	123.900	127.700	131.400	135.400
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	3.500	3.700	3.900	4.100	4.300	4.500



11181 Interne Dienstleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	188.164,11	116.700	116.500	120.000	123.600	127.100	130.900



11181 Interne Dienstleistungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646 648	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	11.235,88	4.700	7.000	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.712,87	20.000	30.000	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.948,75	24.700	37.000	0	37.000	0	37.000	37.000	37.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	867.191,03	1.464.100	1.539.200	0	1.595.400	0	1.675.100	1.758.700	1.846.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	792.581,52	864.600	1.186.700	0	1.206.700	0	1.229.800	1.253.500	1.278.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	857.681,40	1.189.900	1.053.400	0	1.088.700	0	1.127.400	1.142.200	1.157.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.517.453,95	3.518.600	3.779.300	0	3.890.800	0	4.032.300	4.154.400	4.282.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-2.449.505,20	-3.493.900	-3.742.300	0	-3.853.800	0	-3.995.300	-4.117.400	-4.245.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	200.163,28	222.700	21.600	0	19.300	0	19.300	19.300	19.300
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	200.163,28	222.700	21.600	0	19.300	0	19.300	19.300	19.300
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	-200.163,28	-222.700	-21.600	0	-19.300	0	-19.300	-19.300	-19.300



11181 Interne Dienstleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.649.668,48	-3.716.600	-3.763.900	0	-3.873.100	0	-4.014.600	-4.136.700	-4.264.700



11181 Interne Dienstleistungen

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	111800001 Beschaffung Anlagevermögen Innerer Service									
	- Auszahlungen	0,00	222.700	21.600	0	19.300	0	19.300	19.300	19.300
	= Saldo	0,00	-222.700	-21.600	0	-19.300	0	-19.300	-19.300	-19.300
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-222.700	-21.600	0	-19.300	0	-19.300	-19.300	-19.300



11182 BgA Schilderprägung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	325.883,88	387.800	387.800	387.800	387.800	387.800	387.800
	10.	= Erträge	325.883,88	387.800	387.800	387.800	387.800	387.800	387.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727,26	6.000	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	9.265,99	0	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	33.520,51	59.800	59.800	59.800	59.800	59.800	59.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	43.513,76	65.800	65.800	63.800	63.800	63.800	63.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	282.370,12	322.000	322.000	324.000	324.000	324.000	324.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	282.370,12	322.000	322.000	324.000	324.000	324.000	324.000
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500	500	500	500	500	500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	282.370,12	321.500	321.500	323.500	323.500	323.500	323.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	9.265,99	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	9.265,99	0	0	0	0	0	0



11182 BgA Schilderprägung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	325.883,88	387.800	387.800	0	387.800	0	387.800	387.800	387.800
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	61.917,96	61.900	61.900	0	61.900	0	61.900	61.900	61.900
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.801,84	449.700	449.700	0	449.700	0	449.700	449.700	449.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	727,26	6.000	6.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	71.366,79	121.800	121.800	0	121.800	0	121.800	121.800	121.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	72.094,05	127.800	127.800	0	125.800	0	125.800	125.800	125.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	315.707,79	321.900	321.900	0	323.900	0	323.900	323.900	323.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	315.707,79	321.900	321.900	0	323.900	0	323.900	323.900	323.900



11183 BgA Gebäudemanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	35.059,68	0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	546,96	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	35.606,64	0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	6.306,24	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	6.306,24	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	29.300,40	-6.300	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	29.300,40	-6.300	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	297,63	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	29.002,77	-6.300	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700



11183 BgA Gebäudemanagement

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646 65	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	35.059,68	0	35.000	0	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	7.	+ sonstige Einzahlungen	6.661,32	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.721,00	0	35.000	0	35.000	0	35.000	35.000	35.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	13.545,00	6.300	6.300	0	6.300	0	6.300	6.300	6.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	13.545,00	6.300	6.300	0	6.300	0	6.300	6.300	6.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	28.176,00	-6.300	28.700	0	28.700	0	28.700	28.700	28.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	28.176,00	-6.300	28.700	0	28.700	0	28.700	28.700	28.700



11184 Personalservice

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.133,15	58.800	50.000	50.200	51.000	51.300	51.500
	10.	= Erträge	46.133,15	58.800	50.000	50.200	51.000	51.300	51.500
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	0	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.645,07	74.300	71.800	71.800	72.300	72.500	72.800
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,05	100	100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	299.159,26	405.700	405.800	414.100	422.600	431.300	440.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	358.804,38	480.100	508.700	517.000	526.000	534.900	544.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-312.671,23	-421.300	-458.700	-466.800	-475.000	-483.600	-492.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-312.671,23	-421.300	-458.700	-466.800	-475.000	-483.600	-492.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-312.671,23	-421.300	-458.700	-466.800	-475.000	-483.600	-492.600



11184 Personalservice

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.123,51	58.800	50.000	0	50.200	0	51.000	51.300	51.500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.123,51	58.800	50.000	0	50.200	0	51.000	51.300	51.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.699,22	74.300	71.800	0	71.800	0	72.300	72.500	72.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	288.252,87	405.700	405.800	0	414.100	0	422.600	431.300	440.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	347.952,09	480.000	477.600	0	485.900	0	494.900	503.800	513.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-301.828,58	-421.200	-427.600	0	-435.700	0	-443.900	-452.500	-461.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-301.828,58	-421.200	-427.600	0	-435.700	0	-443.900	-452.500	-461.500



11185 Kasse

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	769,55	0	25.700	27.000	28.300	29.700	31.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	141.660,17	100.000	117.000	117.000	100.000	117.000	117.000
	10.	= Erträge	142.429,72	100.000	142.700	144.000	128.300	146.700	148.200
50	11.	Personalaufwendungen	789.343,62	810.900	824.100	844.400	886.300	930.500	977.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.111,68	39.900	45.200	46.700	47.700	49.300	50.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	54.985,20	28.000	41.900	41.900	41.900	42.100	42.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	206.168,60	185.300	180.400	190.500	200.600	206.900	213.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.081.609,10	1.064.100	1.091.600	1.123.500	1.176.500	1.228.800	1.283.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-939.179,38	-964.100	-948.900	-979.500	-1.048.200	-1.082.100	-1.134.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-939.179,38	-964.100	-948.900	-979.500	-1.048.200	-1.082.100	-1.134.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-939.179,38	-964.100	-948.900	-979.500	-1.048.200	-1.082.100	-1.134.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	15.585,59	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100	2.200
		= Nettoabschreibungsaufwand	15.585,59	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100	2.200



11185 Kasse

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	834,03	0	25.700	0	27.000	0	28.300	29.700	31.200
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	104.569,80	100.000	117.000	0	117.000	0	100.000	117.000	117.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.403,83	100.000	142.700	0	144.000	0	128.300	146.700	148.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	789.534,92	781.000	807.000	0	826.500	0	867.400	910.700	956.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.318,40	39.900	45.200	0	46.700	0	47.700	49.300	50.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	218.694,15	186.300	180.400	0	190.500	0	200.600	206.900	213.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.040.547,47	1.007.200	1.032.600	0	1.063.700	0	1.115.700	1.166.900	1.220.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-935.143,64	-907.200	-889.900	0	-919.700	0	-987.400	-1.020.200	-1.071.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-935.143,64	-907.200	-889.900	0	-919.700	0	-987.400	-1.020.200	-1.071.800



11186 Buchhaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340,86	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	340,86	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	751.591,98	536.900	538.800	543.200	568.800	595.800	624.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.595,02	9.200	9.700	10.200	10.500	10.900	11.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	827,87	900	900	900	900	1.100	1.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	2.258,79	2.300	2.400	2.400	2.500	2.700	2.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	773.273,66	549.300	551.800	556.700	582.700	610.500	639.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-772.932,80	-549.300	-551.800	-556.700	-582.700	-610.500	-639.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-772.932,80	-549.300	-551.800	-556.700	-582.700	-610.500	-639.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-772.932,80	-549.300	-551.800	-556.700	-582.700	-610.500	-639.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	827,87	900	900	900	900	1.100	1.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	827,87	900	900	900	900	1.100	1.100



11186 Buchhaltung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320,86	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320,86	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	748.415,31	518.500	528.000	0	531.900	0	556.900	583.300	610.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.053,02	9.200	9.700	0	10.200	0	10.500	10.900	11.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	2.801,78	2.300	2.400	0	2.400	0	2.500	2.700	2.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	769.270,11	530.000	540.100	0	544.500	0	569.900	596.900	625.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-768.949,25	-530.000	-540.100	0	-544.500	0	-569.900	-596.900	-625.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	19.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	19.000	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-19.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-768.949,25	-530.000	-559.100	0	-544.500	0	-569.900	-596.900	-625.000



11186 Buchhaltung



11187 Vollstreckung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.746,74	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.897,06	36.500	181.400	187.300	193.400	199.800	206.600
45	7.	+ Sonstige Erträge	83.567,26	120.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	10.	= Erträge	303.211,06	296.500	411.400	417.300	423.400	429.800	436.600
50	11.	Personalaufwendungen	512.596,92	558.300	653.200	671.400	704.800	712.800	776.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.116,04	7.100	7.500	7.900	8.100	8.500	8.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	42.130,06	44.100	44.100	44.100	44.100	45.500	46.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	10.137,58	23.400	26.300	26.700	27.100	28.200	29.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	566.980,60	632.900	731.100	750.100	784.100	795.000	861.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-263.769,54	-336.400	-319.700	-332.800	-360.700	-365.200	-424.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-263.769,54	-336.400	-319.700	-332.800	-360.700	-365.200	-424.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-263.769,54	-336.400	-319.700	-332.800	-360.700	-365.200	-424.700



11187 Vollstreckung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.299,92	140.000	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.675,71	36.500	181.400	0	187.300	0	193.400	199.800	206.600
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	59.016,32	120.000	80.000	0	80.000	0	80.000	80.000	80.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.991,95	296.500	411.400	0	417.300	0	423.400	429.800	436.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	512.791,31	535.600	640.100	0	657.700	0	690.400	724.800	760.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.032,69	7.100	7.500	0	7.900	0	8.100	8.500	8.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	12.740,60	23.400	26.300	0	26.700	0	27.100	28.200	29.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	527.564,60	566.100	673.900	0	692.300	0	725.600	761.500	798.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-283.572,65	-269.600	-262.500	0	-275.000	0	-302.200	-331.700	-362.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-283.572,65	-269.600	-262.500	0	-275.000	0	-302.200	-331.700	-362.100



11188 BgA Kantine

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.042,04	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	10.	= Erträge	5.042,04	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.363,54	65.000	59.300	62.300	62.300	62.300	62.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	6.041,90	4.700	4.700	5.000	5.100	5.200	5.400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	1.400	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	32.405,44	71.100	64.000	67.300	67.400	67.500	67.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-27.363,40	-65.100	-58.000	-61.300	-61.400	-61.500	-61.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-27.363,40	-65.100	-58.000	-61.300	-61.400	-61.500	-61.700
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149,39	300	300	300	300	300	300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-27.512,79	-65.400	-58.300	-61.600	-61.700	-61.800	-62.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	6.041,90	4.700	4.700	5.000	5.100	5.200	5.400
		= Nettoabschreibungsaufwand	6.041,90	4.700	4.700	5.000	5.100	5.200	5.400



11188 BgA Kantine

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.462,21	6.000	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	1.037,79	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.500,00	6.000	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.635,12	65.000	59.300	0	62.300	0	62.300	62.300	62.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	6.661,24	1.400	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	36.296,36	66.400	59.300	0	62.300	0	62.300	62.300	62.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-29.796,36	-60.400	-53.300	0	-56.300	0	-56.300	-56.300	-56.300
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	73.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	25.000	73.000	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-25.000	-73.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-29.796,36	-85.400	-126.300	0	-56.300	0	-56.300	-56.300	-56.300



11188 BgA Kantine

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



11188 BgA Kantine

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	111880001 Beschaffung Anlagevermögen BGA Kantine									
	- Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
	111882101 Umgestaltung der Kantine									
	- Auszahlungen	0,00	0	73.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-73.000	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-25.000	-73.000	0	0	0	0	0	0



11189 Gebäudemanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242,48	200	200	200	200	200	200
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	116.080,72	109.900	142.000	142.000	119.000	87.000	87.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.024,16	200	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
45	7.	+ Sonstige Erträge	5,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	197.352,36	110.300	156.300	156.300	133.300	101.300	101.300
50	11.	Personalaufwendungen	748.787,94	1.274.300	1.267.300	1.302.600	1.367.500	1.435.700	1.507.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.236.254,36	4.005.300	3.955.000	4.034.600	4.114.700	4.202.600	4.281.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	27.984,34	64.900	64.900	64.900	64.900	67.000	69.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	53.293,46	55.600	55.600	55.600	56.600	57.200	58.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.066.320,10	5.400.100	5.342.800	5.457.700	5.603.700	5.762.500	5.916.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-3.868.967,74	-5.289.800	-5.186.500	-5.301.400	-5.470.400	-5.661.200	-5.815.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-3.868.967,74	-5.289.800	-5.186.500	-5.301.400	-5.470.400	-5.661.200	-5.815.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-3.868.967,74	-5.289.800	-5.186.500	-5.301.400	-5.470.400	-5.661.200	-5.815.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	27.978,34	64.900	64.900	64.900	64.900	67.000	69.000
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	242,48	200	200	200	200	200	200



11189 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	27.735,86	64.700	64.700	64.700	64.700	66.800	68.800



11189 Gebäudemanagement

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646 648	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	117.209,20	109.900	142.000	0	142.000	0	119.000	87.000	87.000
	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.741,35	200	14.100	0	14.100	0	14.100	14.100	14.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.950,55	110.100	156.100	0	156.100	0	133.100	101.100	101.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	747.378,52	1.164.700	1.206.400	0	1.238.600	0	1.300.300	1.365.200	1.433.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.539.809,65	4.005.300	3.955.000	0	4.034.600	0	4.114.700	4.202.600	4.281.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	53.473,15	55.600	55.600	0	55.600	0	56.600	57.200	58.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.340.661,32	5.225.600	5.217.000	0	5.328.800	0	5.471.600	5.625.000	5.773.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-4.162.710,77	-5.115.500	-5.060.900	0	-5.172.700	0	-5.338.500	-5.523.900	-5.672.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.738,66	0	0	0	0	0	0	0	0
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	204.904,65	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	210.643,31	0	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	-210.643,31	0	0	0	0	0	0	0	0



11189 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-4.373.354,08	-5.115.500	-5.060.900	0	-5.172.700	0	-5.338.500	-5.523.900	-5.672.400



12100 Statistik und Wahlen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.173,85	0	0	10.000	0	0	0
	10.	= Erträge	9.173,85	0	0	10.000	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	3.100	10.100	10.100	3.100	3.100	5.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	3.200	10.200	10.200	3.200	3.200	5.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	9.173,85	-3.200	-10.200	-200	-3.200	-3.200	-5.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	9.173,85	-3.200	-10.200	-200	-3.200	-3.200	-5.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	9.173,85	-3.200	-10.200	-200	-3.200	-3.200	-5.200



12100 Statistik und Wahlen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.072,96	0	0	0	10.000	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.072,96	0	0	0	10.000	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	3.100	10.100	0	10.100	0	3.100	3.100	5.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	3.200	10.200	0	10.200	0	3.200	3.200	5.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	5.072,96	-3.200	-10.200	0	-200	0	-3.200	-3.200	-5.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	5.072,96	-3.200	-10.200	0	-200	0	-3.200	-3.200	-5.200



12110 Zensus 2020/2021

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	85.500	1.441.000	70.400	0	0
	10.	= Erträge	0,00	0	85.500	1.441.000	70.400	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	0	33.500	964.900	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	50.000	87.500	41.200	1.000	1.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	330.000	30.000	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	0	83.500	1.382.400	71.200	1.000	1.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	0	2.000	58.600	-800	-1.000	-1.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	2.000	58.600	-800	-1.000	-1.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	0	2.000	58.600	-800	-1.000	-1.000



12110 Zensus 2020/2021

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	85.500	0	1.441.000	0	70.400	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	85.500	0	1.441.000	0	70.400	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	0	33.500	0	914.900	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	50.000	0	87.500	0	41.200	1.000	1.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	330.000	0	30.000	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	83.500	0	1.332.400	0	71.200	1.000	1.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	2.000	0	108.600	0	-800	-1.000	-1.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	0	2.000	0	108.600	0	-800	-1.000	-1.000



12200 ALT Ordnungsangelegenheiten (2009-2010)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	30,00	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	500	100	100	100	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	500	100	100	100	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	30,00	-500	-100	-100	-100	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	30,00	-500	-100	-100	-100	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	30,00	-500	-100	-100	-100	0	0



12200 ALT Ordnungsangelegenheiten (2009-2010)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464,80	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	704,80	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	704,80	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	704,80	0	0	0	0	0	0	0	0



12211 Spezielle Ordnungsangelegenheiten (bis 2. NT 2012)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23,50	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	30,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	53,50	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	821,75	100	100	100	100	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	821,75	100	100	100	100	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-768,25	-100	-100	-100	-100	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-768,25	-100	-100	-100	-100	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-768,25	-100	-100	-100	-100	0	0



12211 Spezielle Ordnungsangelegenheiten (bis 2. NT 2012)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,98	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	345,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	346,98	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	346,98	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	346,98	0	0	0	0	0	0	0	0



12212 Gesundheit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.414,26	42.000	37.100	37.100	37.100	37.100	37.100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508,57	543.500	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	535,00	0	100	100	100	100	100
	10.	= Erträge	50.457,83	585.500	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
50	11.	Personalaufwendungen	243.864,59	835.900	264.700	271.400	284.600	298.600	313.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.971,34	5.000	5.800	6.000	5.900	6.000	6.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	4.846,04	4.900	6.000	6.100	6.200	6.300	6.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	251.681,97	845.800	276.500	283.500	296.700	310.900	326.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-201.224,14	-260.300	-239.300	-246.300	-259.500	-273.700	-288.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-201.224,14	-260.300	-239.300	-246.300	-259.500	-273.700	-288.900
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.213,27	78.100	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-301.437,41	-338.400	-331.300	-338.300	-351.500	-365.700	-380.900



12212 Gesundheit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.074,13	42.000	37.100	0	37.100	0	37.100	37.100	37.100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508,57	543.500	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	535,00	0	100	0	100	0	100	100	100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.117,70	585.500	37.200	0	37.200	0	37.200	37.200	37.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	244.194,23	787.100	235.900	0	241.200	0	252.900	265.400	278.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.971,34	5.000	5.800	0	6.000	0	5.900	6.000	6.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	4.914,44	21.900	6.000	0	6.100	0	6.200	6.300	6.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	252.080,01	814.000	247.700	0	253.300	0	265.000	277.700	291.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-199.962,31	-228.500	-210.500	0	-216.100	0	-227.800	-240.500	-254.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200	200	0	200	0	200	200	200
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	200	200	0	200	0	200	200	200
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-200	-200	0	-200	0	-200	-200	-200



12212 Gesundheit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-199.962,31	-228.700	-210.700	0	-216.300	0	-228.000	-240.700	-254.200



12213 Waffen, Jagd, Ordnung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.731,25	117.800	132.800	132.800	132.800	132.800	132.800
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.002,37	900	900	900	900	900	900
45	7.	+ Sonstige Erträge	8.855,00	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	10.	= Erträge	145.588,62	126.900	141.900	141.900	141.900	141.900	141.900
50	11.	Personalaufwendungen	492.782,19	416.400	365.900	375.500	393.500	412.900	433.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.414,96	10.100	12.300	12.500	12.600	12.900	13.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	2.448,64	2.300	2.300	2.300	2.300	2.500	2.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	12.672,03	14.700	14.900	15.000	15.100	15.400	15.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	526.317,82	443.500	395.400	405.300	423.500	443.700	464.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-380.729,20	-316.600	-253.500	-263.400	-281.600	-301.800	-322.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-380.729,20	-316.600	-253.500	-263.400	-281.600	-301.800	-322.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-380.729,20	-316.600	-253.500	-263.400	-281.600	-301.800	-322.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	259,21	300	300	300	300	400	400
		= Nettoabschreibungsaufwand	259,21	300	300	300	300	400	400



12213 Waffen, Jagd, Ordnung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.779,27	117.800	132.800	0	132.800	0	132.800	132.800	132.800
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.953,99	900	900	0	900	0	900	900	900
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	7.118,62	8.200	8.200	0	8.200	0	8.200	8.200	8.200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.851,88	126.900	141.900	0	141.900	0	141.900	141.900	141.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	481.390,25	336.200	318.800	0	326.000	0	341.500	358.400	376.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.257,86	10.100	12.300	0	12.500	0	12.600	12.900	13.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	13.009,30	14.700	14.900	0	15.000	0	15.100	15.400	15.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	512.657,41	361.000	346.000	0	353.500	0	369.200	386.700	404.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-366.805,53	-234.100	-204.100	0	-211.600	0	-227.300	-244.800	-262.700
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-100	-100	0	-100	0	-100	-100	-100



12213 Waffen, Jagd, Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-366.805,53	-234.200	-204.200	0	-211.700	0	-227.400	-244.900	-262.800



12214 Ausländerwesen, Ausländerrecht

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474.566,18	200.300	410.300	410.300	410.300	410.300	410.300
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.305,02	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
45	7.	+ Sonstige Erträge	50,60	300	300	300	300	300	300
	10.	= Erträge	478.921,80	205.700	415.700	415.700	415.700	415.700	415.700
50	11.	Personalaufwendungen	1.492.989,15	1.457.000	1.328.400	1.360.500	1.427.900	1.498.900	1.573.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.285,51	13.100	16.500	17.100	17.400	18.000	18.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	179,59	700	700	700	700	900	900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	304.062,79	348.900	349.500	349.900	350.300	361.300	372.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.809.517,04	1.819.700	1.695.100	1.728.200	1.796.300	1.879.100	1.964.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-1.330.595,24	-1.614.000	-1.279.400	-1.312.500	-1.380.600	-1.463.400	-1.549.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.330.595,24	-1.614.000	-1.279.400	-1.312.500	-1.380.600	-1.463.400	-1.549.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.330.595,24	-1.614.000	-1.279.400	-1.312.500	-1.380.600	-1.463.400	-1.549.100
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	158,99	100	100	100	100	200	200
		= Nettoabschreibungsaufwand	158,99	100	100	100	100	200	200



12214 Ausländerwesen, Ausländerrecht

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	481.377,81	200.300	410.300	0	410.300	0	410.300	410.300	410.300
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.305,02	5.100	5.100	0	5.100	0	5.100	5.100	5.100
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	45,00	300	300	0	300	0	300	300	300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	485.727,83	205.700	415.700	0	415.700	0	415.700	415.700	415.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.488.909,06	1.242.200	1.205.000	0	1.230.900	0	1.291.900	1.356.100	1.423.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.574,47	13.100	16.500	0	17.100	0	17.400	18.000	18.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	294.879,60	348.900	349.500	0	349.900	0	350.300	361.300	372.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.798.363,13	1.604.200	1.571.000	0	1.597.900	0	1.659.600	1.735.400	1.813.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.312.635,30	-1.398.500	-1.155.300	0	-1.182.200	0	-1.243.900	-1.319.700	-1.398.200
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-100	-100	0	-100	0	-100	-100	-100



12214 Ausländerwesen, Ausländerrecht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.312.635,30	-1.398.600	-1.155.400	0	-1.182.300	0	-1.244.000	-1.319.800	-1.398.300



12221 ALT Zulassung (bis 2. NT 2012)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	700	100	100	100	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	700	100	100	100	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-700	-100	-100	-100	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-700	-100	-100	-100	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-700	-100	-100	-100	0	0



12221 ALT Zulassung (bis 2. NT 2012)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0



12222 Verkehrslenkung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	402.064,93	312.400	349.000	349.000	349.000	349.000	349.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.070,75	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	957.670,85	777.300	777.200	777.200	777.200	777.200	777.200
	10.	= Erträge	1.361.806,53	1.089.700	1.126.200	1.126.200	1.126.200	1.126.200	1.126.200
50	11.	Personalaufwendungen	799.126,44	1.722.100	1.708.500	1.755.000	1.842.200	1.933.900	2.030.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.234,84	14.600	15.200	15.900	16.300	17.000	17.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	14.547,44	20.100	20.100	20.100	20.100	20.900	21.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	84.114,66	88.100	90.400	92.700	95.100	98.400	101.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	912.023,38	1.844.900	1.834.200	1.883.700	1.973.700	2.070.200	2.170.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	449.783,15	-755.200	-708.000	-757.500	-847.500	-944.000	-1.044.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	449.783,15	-755.200	-708.000	-757.500	-847.500	-944.000	-1.044.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	449.783,15	-755.200	-708.000	-757.500	-847.500	-944.000	-1.044.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	114,90	300	300	300	300	500	500
		= Nettoabschreibungsaufwand	114,90	300	300	300	300	500	500



12222 Verkehrslenkung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	393.555,81	312.400	349.000	0	349.000	0	349.000	349.000	349.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.070,53	0	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	953.612,90	777.200	777.200	0	777.200	0	777.200	777.200	777.200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.349.239,24	1.089.600	1.126.200	0	1.126.200	0	1.126.200	1.126.200	1.126.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	798.610,28	1.586.800	1.631.300	0	1.673.900	0	1.757.100	1.844.500	1.936.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.344,69	14.600	15.200	0	15.900	0	16.300	17.000	17.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	83.401,79	88.100	90.400	0	92.700	0	95.100	98.400	101.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	893.356,76	1.689.500	1.736.900	0	1.782.500	0	1.868.500	1.959.900	2.055.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	455.882,48	-599.900	-610.700	0	-656.300	0	-742.300	-833.700	-929.100
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	349,90	100	0	0	0	0	0	0	0



12222 Verkehrslenkung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	349,90	100	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-70,00	-100	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	455.812,48	-600.000	-610.700	0	-656.300	0	-742.300	-833.700	-929.100



12223 Eigene Geschwindigkeitsüberwachung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.908,99	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.353,80	850.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	478.460,88	500.000	648.800	656.400	664.400	672.800	681.600
	10.	= Erträge	1.150.723,67	1.550.000	1.348.800	1.356.400	1.364.400	1.372.800	1.381.600
50	11.	Personalaufwendungen	318.688,14	427.700	535.900	551.500	579.600	608.800	639.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.713,68	62.600	81.400	82.500	82.800	85.200	88.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	83.231,25	47.600	47.600	47.600	47.600	49.200	50.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	34.270,04	46.400	68.400	68.400	68.400	70.200	71.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	463.903,11	584.300	733.300	750.000	778.400	813.400	849.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	686.820,56	965.700	615.500	606.400	586.000	559.400	532.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	686.820,56	965.700	615.500	606.400	586.000	559.400	532.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	686.820,56	965.700	615.500	606.400	586.000	559.400	532.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	72.515,03	38.400	38.400	38.400	38.400	39.700	40.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	72.515,03	38.400	38.400	38.400	38.400	39.700	40.900



12223 Eigene Geschwindigkeitsüberwachung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175.212,82	200.000	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.488,28	850.000	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	500.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	471.426,90	500.000	648.800	0	656.400	0	664.400	672.800	681.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141.128,00	1.550.000	1.348.800	0	1.356.400	0	1.364.400	1.372.800	1.381.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	318.688,14	427.700	535.900	0	551.500	0	579.600	608.800	639.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.297,00	62.600	81.400	0	82.500	0	82.800	85.200	88.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	34.088,18	46.300	68.300	0	68.300	0	68.300	70.000	71.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	386.073,32	536.600	685.600	0	702.300	0	730.700	764.000	798.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	755.054,68	1.013.400	663.200	0	654.100	0	633.700	608.800	583.100
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.438,92	1.000	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	57.438,92	1.000	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	-57.438,92	-1.000	0	0	0	0	0	0	0



12223 Eigene Geschwindigkeitsüberwachung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	697.615,76	1.012.400	663.200	0	654.100	0	633.700	608.800	583.100



12225 Führerscheingelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	725.331,29	635.000	640.400	640.400	646.100	647.100	657.300
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.654,06	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270,52	58.200	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.250,00	700	700	700	700	700	700
	10.	= Erträge	728.505,87	695.800	643.000	643.000	648.700	649.700	659.900
50	11.	Personalaufwendungen	667.342,10	700.100	847.200	871.800	915.100	960.800	1.008.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.330,79	10.700	12.000	12.500	13.100	13.400	13.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	3.702,47	3.000	3.000	3.000	3.000	3.200	3.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	124.581,36	142.200	141.000	141.800	143.600	149.500	153.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	804.956,72	856.000	1.003.200	1.029.100	1.074.800	1.126.900	1.179.600
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-76.450,85	-160.200	-360.200	-386.100	-426.100	-477.200	-519.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-76.450,85	-160.200	-360.200	-386.100	-426.100	-477.200	-519.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-76.450,85	-160.200	-360.200	-386.100	-426.100	-477.200	-519.700
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	352,57	700	700	700	700	800	800
		= Nettoabschreibungsaufwand	352,57	700	700	700	700	800	800



12225 Führerscheinangelegenheiten



12225 Führerscheingelegenheiten

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	689.875,53	635.000	640.400	0	640.400	0	646.100	647.100	657.300
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785,71	1.900	1.900	0	1.900	0	1.900	1.900	1.900
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270,52	4.200	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	500,00	700	700	0	700	0	700	700	700
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692.431,76	641.800	643.000	0	643.000	0	648.700	649.700	659.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	662.923,25	657.000	822.500	0	845.800	0	887.900	932.200	978.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.989,16	10.700	12.000	0	12.500	0	13.100	13.400	13.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	124.940,57	142.200	141.000	0	141.800	0	143.600	149.500	153.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	795.852,98	809.900	975.500	0	1.000.100	0	1.044.600	1.095.100	1.146.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-103.421,22	-168.100	-332.500	0	-357.100	0	-395.900	-445.400	-486.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	337,42	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	337,42	0	0	0	0	0	0	0	0



12225 Führerscheinangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-337,42	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-103.758,64	-168.100	-332.500	0	-357.100	0	-395.900	-445.400	-486.400



12226 Zulassungsstelle

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.576.579,93	2.393.400	2.285.000	2.285.000	2.285.000	2.285.000	2.285.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163,80	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	8.182,78	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	10.	= Erträge	2.584.926,51	2.399.900	2.292.000	2.292.000	2.292.000	2.292.000	2.292.000
50	11.	Personalaufwendungen	1.556.065,97	1.898.000	1.852.400	1.900.600	1.993.400	2.091.000	2.193.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.292,90	22.900	24.500	25.700	26.500	27.400	28.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	5.935,85	8.300	8.300	8.300	8.300	8.800	9.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	227.491,24	262.200	263.300	267.600	276.900	282.500	287.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.797.785,96	2.191.400	2.148.500	2.202.200	2.305.100	2.409.700	2.518.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	787.140,55	208.500	143.500	89.800	-13.100	-117.700	-226.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	787.140,55	208.500	143.500	89.800	-13.100	-117.700	-226.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	787.140,55	208.500	143.500	89.800	-13.100	-117.700	-226.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	247,81	800	800	800	800	1.000	1.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	247,81	800	800	800	800	1.000	1.000



12226 Zulassungsstelle

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.317.312,70	2.393.400	2.285.000	0	2.285.000	0	2.285.000	2.285.000	2.285.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163,80	0	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	4.996,38	6.500	7.000	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.322.472,88	2.399.900	2.292.000	0	2.292.000	0	2.292.000	2.292.000	2.292.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.556.027,06	1.782.400	1.754.900	0	1.799.800	0	1.889.200	1.983.200	2.082.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.628,64	22.900	24.500	0	25.700	0	26.500	27.400	28.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	224.078,01	262.200	263.300	0	267.600	0	276.900	282.500	287.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.788.733,71	2.067.500	2.042.700	0	2.093.100	0	2.192.600	2.293.100	2.398.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	533.739,17	332.400	249.300	0	198.900	0	99.400	-1.100	-106.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	533.739,17	332.400	249.300	0	198.900	0	99.400	-1.100	-106.000



12230 Veterinär (bis 2. NT 2012)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33,48	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	33,48	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	199,57	0	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	199,57	0	0	0	0	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-166,09	0	0	0	0	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-166,09	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-166,09	0	0	0	0	0	0



12230 Veterinär (bis 2. NT 2012)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33,48	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33,48	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	199,57	0	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	199,57	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-166,09	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-166,09	0	0	0	0	0	0	0	0



12231 Lebensmittel- und Bedarfsgegenstände- überwachung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.115,74	72.000	88.500	88.500	88.500	88.500	88.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.504,73	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	43.846,75	16.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	10.	= Erträge	160.467,22	99.000	128.500	128.500	128.500	128.500	128.500
50	11.	Personalaufwendungen	862.447,01	963.600	915.800	937.700	984.300	1.033.200	1.084.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.611,73	15.100	12.900	13.400	13.700	14.100	14.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	3.554,55	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100	2.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	20.886,22	26.700	26.700	26.700	26.700	28.100	29.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	894.499,51	1.007.300	957.300	979.700	1.026.600	1.077.500	1.130.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./i. 18)	-734.032,29	-908.300	-828.800	-851.200	-898.100	-949.000	-1.001.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-734.032,29	-908.300	-828.800	-851.200	-898.100	-949.000	-1.001.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-734.032,29	-908.300	-828.800	-851.200	-898.100	-949.000	-1.001.700
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	773,51	900	900	900	900	1.000	1.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	773,51	900	900	900	900	1.000	1.000



12231 Lebensmittel- und Bedarfsgegenstände- überwachung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.950,45	72.000	88.500	0	88.500	0	88.500	88.500	88.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.686,92	11.000	12.000	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	30.793,25	16.000	28.000	0	28.000	0	28.000	28.000	28.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.430,62	99.000	128.500	0	128.500	0	128.500	128.500	128.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	867.774,65	911.700	885.200	0	905.700	0	950.700	997.900	1.047.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.213,43	15.100	12.900	0	13.400	0	13.700	14.100	14.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	19.242,16	26.700	26.700	0	26.700	0	26.700	28.100	29.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	894.230,24	953.500	924.800	0	945.800	0	991.100	1.040.100	1.091.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-756.799,62	-854.500	-796.300	0	-817.300	0	-862.600	-911.600	-962.500
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	900	1.800	0	1.200	0	500	500	500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	900	1.800	0	1.200	0	500	500	500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-900	-1.800	0	-1.200	0	-500	-500	-500



12231 Lebensmittel- und Bedarfsgegenstände- überwachung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-756.799,62	-855.400	-798.100	0	-818.500	0	-863.100	-912.100	-963.000



12232 Veterinär - Tiergesundheit, Tierschutz, Tierkörperbeseitigung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.216,04	56.000	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.385,42	7.900	7.000	7.100	7.200	7.200	7.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	14.321,75	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	10.	= Erträge	117.923,21	70.900	101.500	101.600	101.700	101.700	101.700
50	11.	Personalaufwendungen	485.644,32	513.200	480.600	492.700	517.000	542.700	569.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.939,48	15.500	19.500	20.100	20.600	21.400	22.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.980,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.300	2.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	14.349,63	21.700	37.200	37.600	38.200	39.200	39.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	518.913,65	552.400	539.300	552.400	577.800	605.600	633.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-400.990,44	-481.500	-437.800	-450.800	-476.100	-503.900	-532.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-400.990,44	-481.500	-437.800	-450.800	-476.100	-503.900	-532.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-400.990,44	-481.500	-437.800	-450.800	-476.100	-503.900	-532.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.428,36	1.500	1.500	1.500	1.500	1.700	1.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.428,36	1.500	1.500	1.500	1.500	1.700	1.700



12232 Veterinär - Tiergesundheit, Tierschutz, Tierkörperbeseitigung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.254,64	56.000	86.500	0	86.500	0	86.500	86.500	86.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.181,95	7.900	7.000	0	7.100	0	7.200	7.200	7.200
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	13.007,25	7.000	8.000	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.443,84	70.900	101.500	0	101.600	0	101.700	101.700	101.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	486.307,32	466.200	452.900	0	463.700	0	486.500	510.700	535.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.035,90	15.500	19.500	0	20.100	0	20.600	21.400	22.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	13.902,04	21.700	37.200	0	37.600	0	38.200	39.200	39.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	517.245,26	503.400	509.600	0	521.400	0	545.300	571.300	597.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-400.801,42	-432.500	-408.100	0	-419.800	0	-443.600	-469.600	-496.100
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.677,31	400	1.000	0	500	0	500	500	500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	1.677,31	400	1.000	0	500	0	500	500	500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	-1.677,31	-400	-1.000	0	-500	0	-500	-500	-500


12232 Veterinär - Tiergesundheit, Tierschutz, Tierkörperbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-402.478,73	-432.900	-409.100	0	-420.300	0	-444.100	-470.100	-496.600



12240 Gesundheitlicher Umweltschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.594,17	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.520,20	98.000	98.500	98.500	98.500	98.500	98.500
45	7.	+ Sonstige Erträge	250,00	900	900	900	900	900	900
	10.	= Erträge	125.364,37	118.900	119.400	119.400	119.400	119.400	119.400
50	11.	Personalaufwendungen	471.219,13	379.600	365.800	374.500	393.000	412.900	433.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.163,94	15.900	16.300	16.600	16.900	17.500	18.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	150,00	100	100	100	100	200	200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	3.464,91	3.000	3.000	3.000	3.100	3.400	3.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	483.997,98	398.600	385.200	394.200	413.100	434.000	455.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-358.633,61	-279.700	-265.800	-274.800	-293.700	-314.600	-335.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-358.633,61	-279.700	-265.800	-274.800	-293.700	-314.600	-335.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-358.633,61	-279.700	-265.800	-274.800	-293.700	-314.600	-335.800



12240 Gesundheitlicher Umweltschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.748,55	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.520,20	98.000	98.500	0	98.500	0	98.500	98.500	98.500
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	1.000,00	900	900	0	900	0	900	900	900
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.268,75	118.900	119.400	0	119.400	0	119.400	119.400	119.400
70	10.	+ Personalauszahlungen	474.590,34	379.600	365.800	0	374.500	0	393.000	412.900	433.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.163,94	15.900	16.300	0	16.600	0	16.900	17.500	18.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	3.562,68	3.000	3.000	0	3.000	0	3.100	3.400	3.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	487.316,96	398.500	385.100	0	394.100	0	413.000	433.800	455.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-360.048,21	-279.600	-265.700	0	-274.700	0	-293.600	-314.400	-335.600
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-1.000	0	0	0	0	0	0	0



12240 Gesundheitlicher Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-360.048,21	-280.600	-265.700	0	-274.700	0	-293.600	-314.400	-335.600



12600 Brandschutz (Feuerwehrwesen)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.267,00	375.800	374.800	374.800	374.800	374.800	374.800
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.074,86	8.200	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.269,48	91.000	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100
	10.	= Erträge	464.611,34	475.000	464.900	464.900	464.900	464.900	464.900
50	11.	Personalaufwendungen	376.556,63	352.900	350.700	358.700	376.700	395.600	415.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.398,66	613.900	652.400	671.500	689.500	709.900	731.400
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	621.953,60	658.500	658.500	658.500	658.500	678.500	698.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	127.021,30	150.200	150.200	150.200	150.200	154.800	159.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	159.712,55	181.000	185.300	189.700	194.100	200.300	206.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.716.642,74	1.956.500	1.997.100	2.028.600	2.069.000	2.139.100	2.211.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.252.031,40	-1.481.500	-1.532.200	-1.563.700	-1.604.100	-1.674.200	-1.746.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.252.031,40	-1.481.500	-1.532.200	-1.563.700	-1.604.100	-1.674.200	-1.746.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	430.195,90	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.682.227,30	-1.481.500	-1.532.200	-1.563.700	-1.604.100	-1.674.200	-1.746.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	621.953,60	658.500	658.500	658.500	658.500	678.500	698.800



12600 Brandschutz (Feuerwehrwesen)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	374.267,00	374.800	374.800	374.800	374.800	374.800	374.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	247.686,60	283.700	283.700	283.700	283.700	303.700	324.000



12600 Brandschutz (Feuerwehrwesen)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.074,86	8.200	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.285,79	91.000	90.100	0	90.100	0	90.100	90.100	90.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.360,65	100.200	90.100	0	90.100	0	90.100	90.100	90.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	375.969,14	352.900	350.700	0	358.700	0	376.700	395.600	415.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	420.957,19	613.900	652.400	0	671.500	0	689.500	709.900	731.400
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	150.200	150.200	0	150.200	0	150.200	154.800	159.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	158.849,35	181.000	185.300	0	189.700	0	194.100	200.300	206.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	955.775,68	1.298.000	1.338.600	0	1.370.100	0	1.410.500	1.460.600	1.512.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-865.415,03	-1.197.800	-1.248.500	0	-1.280.000	0	-1.320.400	-1.370.500	-1.422.600
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	597.857,95	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	597.857,95	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000



12600 Brandschutz (Feuerwehrwesen)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	671.053,01	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.071,59	0	270.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	690.124,60	450.000	770.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-92.266,65	0	-320.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-957.681,68	-1.197.800	-1.568.500	0	-1.280.000	0	-1.320.400	-1.370.500	-1.422.600



12600 Brandschutz (Feuerwehrwesen)

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	126000003 Inv.-Zuweisung an Gemeinden Brandschutz (Feuerschutzsteuer)									
	+ Einzahlungen	0,00	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
	- Auszahlungen	0,00	450.000	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	126002001 Erstellung Übungsturm									
	- Auszahlungen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0
	126002101 Beschaffung Löschdecken für die Feuerwehren									
	- Auszahlungen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	0	-120.000	0	0	0	0	0	0



12710 Rettungsdienst

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	94.251,48	105.000	104.000	104.000	104.000	104.000	104.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.712,51	196.800	231.200	238.100	245.200	252.700	260.300
	10.	= Erträge	184.963,99	301.800	335.200	342.100	349.200	356.700	364.300
50	11.	Personalaufwendungen	438,51	0	0	0	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.976,38	194.000	234.800	240.700	245.500	252.400	259.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	129.589,30	302.800	355.700	366.400	377.400	388.800	400.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	251.004,19	496.800	590.500	607.100	622.900	641.200	659.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-66.040,20	-195.000	-255.300	-265.000	-273.700	-284.500	-295.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-66.040,20	-195.000	-255.300	-265.000	-273.700	-284.500	-295.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-66.040,20	-195.000	-255.300	-265.000	-273.700	-284.500	-295.500



12710 Rettungsdienst

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646 648	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	105.000	104.000	0	104.000	0	104.000	104.000	104.000
	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.425,02	196.800	231.200	0	238.100	0	245.200	252.700	260.300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.425,02	301.800	335.200	0	342.100	0	349.200	356.700	364.300
70	10.	+ Personalauszahlungen	438,51	0	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.115,99	194.000	234.800	0	240.700	0	245.500	252.400	259.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	129.589,30	302.800	355.700	0	366.400	0	377.400	388.800	400.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	236.143,80	496.800	590.500	0	607.100	0	622.900	641.200	659.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-54.718,78	-195.000	-255.300	0	-265.000	0	-273.700	-284.500	-295.500
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	24.000	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	24.000	0	0	0	0	0	0
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000	524.000	0	3.450.000	0	0	0	0



12710 Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	500.000	524.000	0	3.450.000	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	-500.000	-500.000	0	-3.450.000	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-54.718,78	-695.000	-755.300	0	-3.715.000	0	-273.700	-284.500	-295.500



12710 Rettungsdienst

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	127101901 Neubau Rettungswache Elmshorn									
	+ Einzahlungen	0,00	0	24.000	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	500.000	524.000	0	3.450.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-500.000	-500.000	0	-3.450.000	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-500.000	-500.000	0	-3.450.000	0	0	0	0



12719 BgA Neubau Rettungswache

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	35.000	125.000	125.000	125.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	0	0	35.000	125.000	125.000	125.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	0	0	-35.000	-125.000	-125.000	-125.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	0	-35.000	-125.000	-125.000	-125.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	0	0	-35.000	-125.000	-125.000	-125.000



12719 BgA Neubau Rettungswache

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	35.000	0	125.000	125.000	125.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0	0	35.000	0	125.000	125.000	125.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	0,00	0	0	0	-35.000	0	-125.000	-125.000	-125.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	0	0	0	-35.000	0	-125.000	-125.000	-125.000



12720 Rettungsleitstelle (Kore)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.758,98	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	787.362,49	517.700	729.000	729.000	729.000	729.000	729.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.401.810,70	3.434.900	4.299.200	4.340.200	4.383.300	4.428.500	4.476.100
45	7.	+ Sonstige Erträge	3.710,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	4.197.642,17	3.955.400	5.031.000	5.072.000	5.115.100	5.160.300	5.207.900
50	11.	Personalaufwendungen	2.771.736,88	2.602.200	3.480.900	3.588.400	3.767.400	3.955.500	4.153.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	859.245,01	1.174.500	1.263.400	1.281.100	1.293.300	1.338.400	1.376.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.422.655,81	1.030.900	1.113.400	1.113.400	1.113.400	1.147.000	1.181.400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	301.574,95	380.300	243.700	243.700	243.700	251.700	259.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	5.355.212,65	5.187.900	6.101.400	6.226.600	6.417.800	6.692.600	6.970.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.157.570,48	-1.232.500	-1.070.400	-1.154.600	-1.302.700	-1.532.300	-1.762.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.157.570,48	-1.232.500	-1.070.400	-1.154.600	-1.302.700	-1.532.300	-1.762.500
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	694.760,82	0	0	0	0	0	0
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	749.398,65	661.500	661.500	661.500	661.500	661.500	661.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.212.208,31	-1.894.000	-1.731.900	-1.816.100	-1.964.200	-2.193.800	-2.424.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.422.645,80	1.030.900	1.113.400	1.113.400	1.113.400	1.147.000	1.181.400



12720 Rettungsleitstelle (Kore)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	4.758,98	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.417.886,82	1.028.100	1.110.600	1.110.600	1.110.600	1.144.200	1.178.600



12720 Rettungsleitstelle (Kore)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646 648	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	880.423,60	517.700	729.000	0	729.000	0	729.000	729.000	729.000
	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.825.365,85	3.434.900	4.299.200	0	4.340.200	0	4.383.300	4.428.500	4.476.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.705.789,45	3.952.600	5.028.200	0	5.069.200	0	5.112.300	5.157.500	5.205.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	2.772.438,67	2.593.500	3.475.800	0	3.583.000	0	3.761.700	3.949.600	4.146.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	794.009,31	1.174.500	1.263.400	0	1.281.100	0	1.293.300	1.338.400	1.376.600
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	344.442,95	380.300	243.700	0	243.700	0	243.700	251.700	259.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.910.890,93	4.148.300	4.982.900	0	5.107.800	0	5.298.700	5.539.700	5.782.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	794.898,52	-195.700	45.300	0	-38.600	0	-186.400	-382.200	-577.600
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18.379,55	0	0	0	0	0	0	0	0
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	3.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	22.079,55	0	0	0	0	0	0	0	0



12720 Rettungsleitstelle (Kore)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	622.182,45	1.210.500	10.000	0	10.000	0	4.000.000	10.000	0
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	532.792,88	59.000	59.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	1.154.975,33	1.269.500	69.000	0	10.000	0	4.000.000	10.000	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-1.132.895,78	-1.269.500	-69.000	0	-10.000	0	-4.000.000	-10.000	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-337.997,26	-1.465.200	-23.700	0	-48.600	0	-4.186.400	-392.200	-577.600



12720 Rettungsleitstelle (Kore)

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	127200001 Beschaffung Anlagevermögen Rettungsleitstelle									
	- Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	0	4.000.000	10.000	0
	= Saldo	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	0	-4.000.000	-10.000	0
	127200005 Neubau der KRLS									
	- Auszahlungen	0,00	59.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-59.000	0	0	0	0	0	0	0
	127201901 Infrastruktur für die Digitale Alarmierung									
	- Auszahlungen	0,00	1.056.400	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-1.056.400	0	0	0	0	0	0	0
	127202001 Herstellung Homeoffice-Fähigkeit									
	- Auszahlungen	0,00	144.100	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-144.100	0	0	0	0	0	0	0
	127202002 KRLS Carportneubau									
	- Auszahlungen	0,00	0	59.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-59.000	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-1.269.500	-69.000	0	-10.000	0	-4.000.000	-10.000	0



12800 Katastrophenschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.163,86	181.900	181.900	181.900	181.900	181.900	181.900
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.270,79	51.600	39.600	39.600	39.600	39.600	39.600
	10.	= Erträge	352.434,65	233.500	221.500	221.500	221.500	221.500	221.500
50	11.	Personalaufwendungen	255.930,13	417.200	447.800	459.000	479.100	500.400	522.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.179,23	1.278.300	302.200	323.800	304.700	393.600	322.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	551.401,56	387.400	387.400	387.400	387.400	399.200	411.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	64.347,85	66.000	66.000	66.000	66.000	68.100	70.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	22.576,40	26.000	26.400	27.000	27.500	28.300	28.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.167.435,17	2.174.900	1.229.800	1.263.200	1.264.700	1.389.600	1.355.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-815.000,52	-1.941.400	-1.008.300	-1.041.700	-1.043.200	-1.168.100	-1.133.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-815.000,52	-1.941.400	-1.008.300	-1.041.700	-1.043.200	-1.168.100	-1.133.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.564,92	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.079.565,44	-1.941.400	-1.008.300	-1.041.700	-1.043.200	-1.168.100	-1.133.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	549.713,00	387.400	387.400	387.400	387.400	399.200	411.200
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	266.083,61	148.900	148.900	148.900	148.900	148.900	148.900



12800 Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	283.629,39	238.500	238.500	238.500	238.500	250.300	262.300



12800 Katastrophenschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.080,25	33.000	33.000	0	33.000	0	33.000	33.000	33.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.728,59	51.600	39.600	0	39.600	0	39.600	39.600	39.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.808,84	84.600	72.600	0	72.600	0	72.600	72.600	72.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	251.936,11	285.700	370.600	0	378.000	0	394.000	411.000	428.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267.399,01	1.278.300	302.200	0	323.800	0	304.700	393.600	322.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	61.597,25	66.000	66.000	0	66.000	0	66.000	68.100	70.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	24.132,06	26.000	26.400	0	27.000	0	27.500	28.300	28.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	605.064,43	1.656.000	765.200	0	794.800	0	792.200	901.000	850.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-511.255,59	-1.571.400	-692.600	0	-722.200	0	-719.600	-828.400	-777.500
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	160.800,00	30.000	623.000	0	19.500	0	19.500	19.500	19.500
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	160.800,00	30.000	623.000	0	19.500	0	19.500	19.500	19.500



12800 Katastrophenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.157,84	0	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.090,02	549.000	1.298.000	0	582.500	0	582.500	587.500	582.500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	130.247,86	549.000	1.308.000	0	592.500	0	592.500	597.500	592.500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	30.552,14	-519.000	-685.000	0	-573.000	0	-573.000	-578.000	-573.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-480.703,45	-2.090.400	-1.377.600	0	-1.295.200	0	-1.292.600	-1.406.400	-1.350.500



12800 Katastrophenschutz

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	128000007 Sonstige diverse Gerätschaften für alle mitwirkenden Hilfeleistungsorganisationen									
	- Auszahlungen	0,00	74.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	= Saldo	0,00	-74.000	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
	128000072 KKW-Gelder: CSA-Anzüge für ABC-Dienst									
	+ Einzahlungen	0,00	0	23.000	0	19.500	0	19.500	19.500	19.500
	- Auszahlungen	0,00	0	23.000	0	19.500	0	19.500	19.500	19.500
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	128001901 Kühlung von Lebensmitteln für Betreuungsgruppen (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	10.000	0
	= Saldo	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	-10.000	0
	128001902 Gerätesatz Notunterkunft (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	125.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-125.000	0	0	0	0
	128001903 DEKON-MANV nach kreisübergreifendem Konzept (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
	128001905 Verteilung von Trinkwasser aus Notbrunnen / TWA (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	20.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-20.000	0
	128001906 KKW-Gelder - nicht spezifiziert									
	+ Einzahlungen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	128001907 Ausstattung Führungsstellen gemäß AG Flächenlage (Modulkonzept)									



12800 Katastrophenschutz

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	0,00	160.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-160.000	0	0	0	0	0	0	0
	128001908 AB Aufenthalt für Meldeköpfe/Führungsstellen (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	100.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-100.000	0
	128001909 Ersatzbeschaffung ELW2 (Modulkonzept)									
	+ Einzahlungen	0,00	0	600.000	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	700.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0	0
	128001911 Ausstattung Meldeköpfe und Melder (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	5.000	0	15.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-5.000	0	-15.000	0	0	0	0
	128001912 2x Teleskoplader (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	125.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-125.000	0	0	0	0
	128001913 2x Tieflader-Anhänger zum Transport Teleskoplader (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	30.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-30.000	0	0
	128001914 LKW Logistik, Ladebordwand, Geländegängig (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	125.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-125.000	0
	128001915 AB Betriebsmittel / Kraftstoff (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	-40.000	0	0	0	-40.000
	128001916 Einrichtung Katastrophenschutzlager (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	5.000	40.000	0	10.000	0	0	0	15.000
	= Saldo	0,00	-5.000	-40.000	0	-10.000	0	0	0	-15.000
	128001917 AB Netzersatzanlage (Modulkonzept)									



12800 Katastrophenschutz

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-300.000	0	0	0	0	0	0
	128001918 Rollcontainer Notstrom (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	200.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-200.000	0
	128001919 Mobile Kraftstoffpumpen (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-60.000	0	0	0	0
	128001920 Einspeisepunkte für Notstromversorgung an Gebäuden (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	50.000	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	-50.000	0
	128001922 Ersatzbeschaffung: Feldkochherd für DRK (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	180.000	0	0	0	0	180.000	0	0
	= Saldo	0,00	-180.000	0	0	0	0	-180.000	0	0
	128001924 Ersatzbeschaffung: LKW, Ladebordwand, Geländegängig für ABC-Dienst (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	125.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-125.000	0	0	0	0	0	0
	128001925 Ersatzbeschaffung: 2x KTW Geländegängig (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	250.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-250.000	0	0
	128001927 Ersatzbeschaffung: Rollcontainer für Beladung Betr-LKW (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	30.000	0	30.000	0	30.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	-30.000	0	-30.000	0	-30.000
	128001928 Ersatzbeschaffung: Thermen aller Feldküchen (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	15.000	0	10.000	0	5.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	-15.000	0	-10.000	0	-5.000
	128001929 Ersatzbeschaffung: ELW1 FühGrpSan (Modulkonzept)									



12800 Katastrophenschutz

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	150.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-150.000
	128001931 Zugfahrzeuge 7,5to für große Boote (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	260.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-260.000
	128001932 Ersatzbeschaffung: Kdow / Dienstwagen KatS (Modulkonzept)									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	80.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-80.000	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-519.000	-650.000	0	-550.000	0	-550.000	-555.000	-550.000



21100 Grundschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	111.869,00	115.000	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	111.869,00	115.000	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-111.869,00	-115.000	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-111.869,00	-115.000	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-111.869,00	-115.000	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200	-121.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	111.869,00	115.000	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200
		= Nettoabschreibungsaufwand	111.869,00	115.000	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200



21100 Grundschulen



21200 Hauptschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	6.135,50	6.200	6.200	6.200	6.200	4.100	4.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	6.135,50	6.200	6.200	6.200	6.200	4.100	4.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-6.135,50	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-4.100	-4.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-6.135,50	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-4.100	-4.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-6.135,50	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-4.100	-4.100
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	6.135,50	6.200	6.200	6.200	6.200	4.100	4.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	6.135,50	6.200	6.200	6.200	6.200	4.100	4.100



21200 Hauptschulen



21300 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	32.886,29	27.500	16.800	16.800	16.000	15.000	15.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	32.886,29	27.500	16.800	16.800	16.000	15.000	15.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-32.886,29	-27.500	-16.800	-16.800	-16.000	-15.000	-15.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-32.886,29	-27.500	-16.800	-16.800	-16.000	-15.000	-15.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-32.886,29	-27.500	-16.800	-16.800	-16.000	-15.000	-15.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	32.886,29	27.500	16.800	16.800	16.000	15.000	15.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	32.886,29	27.500	16.800	16.800	16.000	15.000	15.000



21300 Kombinierte Grund- und Hauptschulen



21500 Realschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	112.246,65	112.500	106.200	97.800	97.800	97.800	97.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	112.246,65	112.500	106.200	97.800	97.800	97.800	97.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-112.246,65	-112.500	-106.200	-97.800	-97.800	-97.800	-97.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-112.246,65	-112.500	-106.200	-97.800	-97.800	-97.800	-97.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-112.246,65	-112.500	-106.200	-97.800	-97.800	-97.800	-97.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	112.246,65	112.500	106.200	97.800	97.800	97.800	97.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	112.246,65	112.500	106.200	97.800	97.800	97.800	97.800



21500 Realschulen



21600 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	69.239,98	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	69.239,98	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-69.239,98	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-69.239,98	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-69.239,98	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	69.239,98	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
		= Nettoabschreibungsaufwand	69.239,98	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300



21600 Kombinierte Haupt- und Realschulen



21710 Ludwig-Meyn-Schule Uetersen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		184.363,87	184.400	184.400	184.400	184.400	184.400	184.400
	10. = Erträge		184.363,87	184.400	184.400	184.400	184.400	184.400	184.400
57	14. + bilanzielle Abschreibungen		406.796,17	406.800	406.800	406.800	406.800	406.800	406.800
	18. = Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)		406.796,17	406.800	406.800	406.800	406.800	406.800	406.800
	19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)		-222.432,30	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400
	23. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)		-222.432,30	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400
	26. = Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)		-222.432,30	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400	-222.400
	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		406.796,17	406.800	406.800	406.800	406.800	406.800	406.800
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge		184.363,87	184.400	184.400	184.400	184.400	184.400	184.400
	= Nettoabschreibungsaufwand		222.432,30	222.400	222.400	222.400	222.400	222.400	222.400



21710 Ludwig-Meyn-Schule Uetersen



21720 Wolfgang-Borchert-Gymnasium Halstenbek

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.317,08	10.400	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	10. = Erträge		10.317,08	10.400	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
57	14. + bilanzielle Abschreibungen		396.810,67	400.100	400.100	400.100	400.100	400.100	400.100
	18. = Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)		396.810,67	400.100	400.100	400.100	400.100	400.100	400.100
	19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)		-386.493,59	-389.700	-389.800	-389.800	-389.800	-389.800	-389.800
	23. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)		-386.493,59	-389.700	-389.800	-389.800	-389.800	-389.800	-389.800
	26. = Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)		-386.493,59	-389.700	-389.800	-389.800	-389.800	-389.800	-389.800
	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		396.810,67	400.100	400.100	400.100	400.100	400.100	400.100
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge		10.317,08	10.400	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	= Nettoabschreibungsaufwand		386.493,59	389.700	389.800	389.800	389.800	389.800	389.800



21720 Wolfgang-Borchert-Gymnasium Halstenbek



21730 Förderung anderer Gymnasien

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	162.419,77	167.000	162.500	162.500	162.500	162.500	162.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	162.419,77	167.000	162.500	162.500	162.500	162.500	162.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-162.419,77	-167.000	-162.500	-162.500	-162.500	-162.500	-162.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-162.419,77	-167.000	-162.500	-162.500	-162.500	-162.500	-162.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-162.419,77	-167.000	-162.500	-162.500	-162.500	-162.500	-162.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	162.419,77	167.000	162.500	162.500	162.500	162.500	162.500
		= Nettoabschreibungsaufwand	162.419,77	167.000	162.500	162.500	162.500	162.500	162.500



21730 Förderung anderer Gymnasien



21800 Gesamtschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	188.304,27	177.600	159.800	159.800	159.800	159.800	159.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	188.304,27	177.600	159.800	159.800	159.800	159.800	159.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-188.304,27	-177.600	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-188.304,27	-177.600	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-188.304,27	-177.600	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800	-159.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	188.304,27	177.600	159.800	159.800	159.800	159.800	159.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	188.304,27	177.600	159.800	159.800	159.800	159.800	159.800



21800 Gesamtschulen



22110 Heidewegschule Appen-Etz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.266,75	27.300	27.300	27.300	27.300	27.300	27.300
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.542,90	25.000	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	100	100	100	100	100	100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.046,53	8.600	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	10.	= Erträge	74.976,18	61.000	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100
50	11.	Personalaufwendungen	665.086,45	589.400	574.400	594.700	623.900	655.000	687.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.522,33	364.000	371.600	378.900	387.000	394.200	402.400
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	88.522,85	101.800	159.800	163.600	163.600	163.600	163.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	34.245,48	42.000	168.500	279.500	279.500	279.500	279.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	25.093,55	14.100	23.500	22.800	23.300	23.800	24.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.197.470,66	1.111.300	1.297.800	1.439.500	1.477.300	1.516.100	1.557.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.122.494,48	-1.050.300	-1.239.700	-1.381.400	-1.419.200	-1.458.000	-1.498.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.122.494,48	-1.050.300	-1.239.700	-1.381.400	-1.419.200	-1.458.000	-1.498.900
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	262.407,34	190.400	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.384.901,82	-1.240.700	-1.479.700	-1.621.400	-1.659.200	-1.698.000	-1.738.900
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	88.356,65	98.300	159.300	163.100	163.100	163.100	163.100



22110 Heidewegschule Appen-Etz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	27.266,75	27.300	27.300	27.300	27.300	27.300	27.300
		= Nettoabschreibungsaufwand	61.089,90	71.000	132.000	135.800	135.800	135.800	135.800



22110 Heidewegschule Appen-Etz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.086,22	25.000	23.500	0	23.500	0	23.500	23.500	23.500
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	100	100	0	100	0	100	100	100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.046,53	8.600	7.200	0	7.200	0	7.200	7.200	7.200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.252,75	33.700	30.800	0	30.800	0	30.800	30.800	30.800
70	10.	+ Personalauszahlungen	665.086,45	589.400	574.400	0	594.700	0	623.900	655.000	687.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	390.845,12	361.500	371.600	0	378.900	0	387.000	394.200	402.400
73	14.	+ Transferauszahlungen	36.945,48	42.000	168.500	0	279.500	0	279.500	279.500	279.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	23.971,01	14.100	23.500	0	22.800	0	23.300	23.800	24.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.116.848,06	1.007.000	1.138.000	0	1.275.900	0	1.313.700	1.352.500	1.393.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.069.595,31	-973.300	-1.107.200	0	-1.245.100	0	-1.282.900	-1.321.700	-1.362.600
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	126.600	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	126.600	0	0	0	0	0	0



22110 Heidewegschule Appen-Etz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.501,17	458.100	238.900	0	14.500	0	14.500	14.500	14.500
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.096.276,44	2.550.000	1.100.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	1.118.777,61	3.008.100	1.338.900	0	14.500	0	14.500	14.500	14.500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-1.118.777,61	-3.008.100	-1.212.300	0	-14.500	0	-14.500	-14.500	-14.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.188.372,92	-3.981.400	-2.319.500	0	-1.259.600	0	-1.297.400	-1.336.200	-1.377.100



22110 Heidewegschule Appen-Etz

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	221100001 Beschaffung Anlagevermögen Heideweg-Schule									
	- Auszahlungen	0,00	33.500	66.500	0	14.500	0	14.500	14.500	14.500
	= Saldo	0,00	-33.500	-66.500	0	-14.500	0	-14.500	-14.500	-14.500
	221100002 Ausstattung Unterrichtsräume und Werkstätten Heideweg-Schule									
	- Auszahlungen	0,00	156.600	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-156.600	0	0	0	0	0	0	0
	221100004 Neubau + Ausstattung Lehrerzimmer Heidewegschule									
	- Auszahlungen	0,00	61.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-61.000	0	0	0	0	0	0	0
	221100005 Neubau + Ausstattung Lehrküche									
	- Auszahlungen	0,00	127.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-127.000	0	0	0	0	0	0	0
	221100023 Erweiterung Heidewegschule									
	- Auszahlungen	0,00	2.550.000	1.100.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-2.550.000	-1.100.000	0	0	0	0	0	0
	221101901 Beschaffung Active Panels									
	- Auszahlungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
	221102101 Anschaffung zweier Deckenliftersysteme									
	- Auszahlungen	0,00	0	20.500	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-20.500	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-3.008.100	-1.187.000	0	-14.500	0	-14.500	-14.500	-14.500



22120 Raboisenschule Elmshorn

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.178,14	0	62.800	62.800	62.800	62.800	62.800
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.968,20	39.000	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.520,00	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.719,71	19.000	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	0,00	0	12.200	12.200	12.200	0	0
	10.	= Erträge	111.386,05	63.500	122.100	122.100	122.100	109.900	109.900
50	11.	Personalaufwendungen	811.586,93	710.700	691.500	715.900	751.100	788.400	827.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.054,47	354.800	409.400	418.000	426.400	435.400	444.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	217.624,26	218.000	248.900	253.300	253.300	238.900	238.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	49.754,52	42.000	175.000	279.500	279.500	279.500	279.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	25.534,43	16.900	30.200	26.400	26.900	27.400	27.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.403.554,61	1.342.400	1.555.000	1.693.100	1.737.200	1.769.600	1.818.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.292.168,56	-1.278.900	-1.432.900	-1.571.000	-1.615.100	-1.659.700	-1.708.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.292.168,56	-1.278.900	-1.432.900	-1.571.000	-1.615.100	-1.659.700	-1.708.500
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335.957,27	223.900	300.000	302.000	304.000	306.000	308.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.628.125,83	-1.502.800	-1.732.900	-1.873.000	-1.919.100	-1.965.700	-2.016.500



22120 Raboisenschule Elmshorn

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	217.147,36	217.800	248.400	252.800	252.800	238.400	238.400
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	63.178,14	0	62.800	62.800	62.800	62.800	62.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	153.969,22	217.800	185.600	190.000	190.000	175.600	175.600



22120 Raboisenschule Elmshorn

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.415,33	39.000	33.900	0	33.900	0	33.900	33.900	33.900
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.520,00	5.500	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.719,71	19.000	7.200	0	7.200	0	7.200	7.200	7.200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.655,04	63.500	47.100	0	47.100	0	47.100	47.100	47.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	811.586,93	710.700	691.500	0	715.900	0	751.100	788.400	827.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.424,64	352.300	409.400	0	418.000	0	426.400	435.400	444.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	53.354,52	42.000	175.000	0	279.500	0	279.500	279.500	279.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	25.381,39	16.900	30.200	0	26.400	0	26.900	27.400	27.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.186.747,48	1.121.900	1.306.100	0	1.439.800	0	1.483.900	1.530.700	1.579.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.141.092,44	-1.058.400	-1.259.000	0	-1.392.700	0	-1.436.800	-1.483.600	-1.532.400
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	163.200	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	163.200	0	0	0	0	0	0



22120 Raboisenschule Elmshorn

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.721,93	10.500	245.100	0	23.900	0	18.900	18.900	18.900
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	17.721,93	10.500	245.100	0	23.900	0	18.900	18.900	18.900
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-17.721,93	-10.500	-81.900	0	-23.900	0	-18.900	-18.900	-18.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.158.814,37	-1.068.900	-1.340.900	0	-1.416.600	0	-1.455.700	-1.502.500	-1.551.300



22120 Raboisenschule Elmshorn

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	221200001 Beschaffung Anlagevermögen Raboisenschule									
	- Auszahlungen	0,00	10.500	50.200	0	23.900	0	18.900	18.900	18.900
	= Saldo	0,00	-10.500	-50.200	0	-23.900	0	-18.900	-18.900	-18.900
	221202004 Ausbau IT-Infrastruktur									
	+ Einzahlungen	0,00	0	36.600	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	43.100	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-6.500	0	0	0	0	0	0
	221202101 Beschaffungen aus dem Digitalpakt									
	+ Einzahlungen	0,00	0	126.600	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	151.800	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-25.200	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-10.500	-81.900	0	-23.900	0	-18.900	-18.900	-18.900



22130 Sonderschulen anderer Träger

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	1.275,31	1.500	1.600	1.700	2.100	2.100	2.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,30	33.900	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	46.509,31	50.700	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	266.716,05	235.000	284.000	284.000	284.000	284.000	284.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	314.500,97	321.100	357.600	357.700	358.100	358.100	358.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-314.500,97	-321.100	-357.600	-357.700	-358.100	-358.100	-358.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-314.500,97	-321.100	-357.600	-357.700	-358.100	-358.100	-358.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-314.500,97	-321.100	-357.600	-357.700	-358.100	-358.100	-358.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	46.509,31	50.700	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	46.509,31	50.700	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000



22130 Sonderschulen anderer Träger

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.524,76	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.524,76	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.275,31	1.500	1.600	0	1.700	0	2.100	2.100	2.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,30	33.900	0	0	0	0	0	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	258.303,71	235.000	284.000	0	284.000	0	284.000	284.000	284.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	259.579,32	270.400	285.600	0	285.700	0	286.100	286.100	286.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-239.054,56	-270.400	-285.600	0	-285.700	0	-286.100	-286.100	-286.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-239.054,56	-270.400	-285.600	0	-285.700	0	-286.100	-286.100	-286.200



23110 Berufsfachschule Pinneberg

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187,50	5.100	200	200	200	200	200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38,96	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	226,46	5.100	200	200	200	200	200
50	11.	Personalaufwendungen	69.926,00	61.800	59.100	61.200	64.300	67.400	70.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171,00	2.000	6.000	6.100	6.200	6.300	6.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	147,62	700	200	200	200	200	200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	32.749,60	34.100	34.000	34.300	35.000	35.700	36.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	102.994,22	98.600	99.300	101.800	105.700	109.600	113.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-102.767,76	-93.500	-99.100	-101.600	-105.500	-109.400	-113.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-102.767,76	-93.500	-99.100	-101.600	-105.500	-109.400	-113.500
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.263,39	17.100	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-124.031,15	-110.600	-119.100	-121.600	-125.500	-129.400	-133.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	147,62	700	200	200	200	200	200
		= Nettoabschreibungsaufwand	147,62	700	200	200	200	200	200



23110 Berufsfachschule Pinneberg

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187,50	5.100	200	0	200	0	200	200	200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38,96	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226,46	5.100	200	0	200	0	200	200	200
70	10.	+ Personalauszahlungen	70.160,98	59.900	57.900	0	60.000	0	63.000	66.000	69.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184,00	2.000	6.000	0	6.100	0	6.200	6.300	6.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	32.749,60	34.100	34.000	0	34.300	0	35.000	35.700	36.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	103.094,58	96.000	97.900	0	100.400	0	104.200	108.000	112.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-102.868,12	-90.900	-97.700	0	-100.200	0	-104.000	-107.800	-111.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-102.868,12	-90.900	-97.700	0	-100.200	0	-104.000	-107.800	-111.800



23120 Berufsfachschule Elmshorn

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54,10	60.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	10.	= Erträge	54,10	60.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
50	11.	Personalaufwendungen	50.263,43	59.400	81.800	85.200	89.600	93.900	98.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209,65	900	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	2.108,25	7.300	2.400	300	300	300	300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	31.343,60	33.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	83.924,93	100.600	119.200	120.500	124.900	129.300	134.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-83.870,83	-40.600	10.800	9.500	5.100	700	-4.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-83.870,83	-40.600	10.800	9.500	5.100	700	-4.100
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.169,79	13.200	17.000	17.800	18.600	19.400	20.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-101.040,62	-53.800	-6.200	-8.300	-13.500	-18.700	-24.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.108,25	7.300	2.300	200	200	200	200
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.108,25	7.300	2.300	200	200	200	200



23120 Berufsfachschule Elmshorn

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.013,52	60.000	130.000	0	130.000	0	130.000	130.000	130.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.013,52	60.000	130.000	0	130.000	0	130.000	130.000	130.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	50.254,11	54.500	78.900	0	82.200	0	86.300	90.500	95.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209,65	900	1.000	0	1.000	0	1.000	1.100	1.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	31.343,60	33.000	34.000	0	34.000	0	34.000	34.000	34.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	81.807,36	88.400	113.900	0	117.200	0	121.300	125.600	130.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-80.793,84	-28.400	16.100	0	12.800	0	8.700	4.400	-200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-80.793,84	-28.400	16.100	0	12.800	0	8.700	4.400	-200



23220 Berufliches Gymnasium Elmshorn

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32,46	50.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	10.	= Erträge	32,46	50.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
50	11.	Personalaufwendungen	37.897,38	38.100	35.900	37.300	39.100	41.000	42.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,31	600	700	700	700	700	700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.100	100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	28.752,20	31.600	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	66.652,89	71.400	68.700	70.100	71.900	73.800	75.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-66.620,43	-21.400	26.300	24.900	23.100	21.200	19.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-66.620,43	-21.400	26.300	24.900	23.100	21.200	19.300
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.676,79	8.100	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-78.297,22	-29.500	14.300	12.900	11.100	9.200	7.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	1.100	100	100	100	100	100
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	1.100	100	100	100	100	100



23220 Berufliches Gymnasium Elmshorn

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32,46	50.000	95.000	0	95.000	0	95.000	95.000	95.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32,46	50.000	95.000	0	95.000	0	95.000	95.000	95.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	37.897,38	35.100	34.100	0	35.400	0	37.100	38.900	40.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3,31	600	700	0	700	0	700	700	700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	28.752,20	31.600	32.000	0	32.000	0	32.000	32.000	32.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	66.652,89	67.300	66.800	0	68.100	0	69.800	71.600	73.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-66.620,43	-17.300	28.200	0	26.900	0	25.200	23.400	21.600
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-1.350.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-66.620,43	-17.300	-1.321.800	0	26.900	0	25.200	23.400	21.600



23220 Berufliches Gymnasium Elmshorn



23220 Berufliches Gymnasium Elmshorn

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	233202109 Beschaffungen aus dem Digitalpakt									
	- Auszahlungen	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-1.350.000	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	0	-1.350.000	0	0	0	0	0	0



23310 Berufsschule Pinneberg

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.382,87	25.000	42.600	42.600	42.600	42.600	42.600
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.255,50	8.000	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.523,02	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	424.161,36	230.000	210.100	215.100	220.100	225.100	230.100
45	7.	+ Sonstige Erträge	20.924,78	100	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	536.247,53	283.100	278.300	283.300	288.300	293.300	298.300
50	11.	Personalaufwendungen	384.249,34	255.100	242.900	251.600	264.000	277.100	290.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.451.641,85	2.161.100	2.534.700	2.560.700	2.634.200	2.703.900	2.773.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	830.377,70	1.163.900	1.195.000	1.454.700	1.454.700	1.454.700	1.454.700
53	15.	+ Transferaufwendungen	253.679,00	258.100	751.000	762.000	773.000	773.000	773.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	271.661,61	361.700	319.900	319.900	319.900	319.900	319.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	3.191.609,50	4.199.900	5.043.500	5.348.900	5.445.800	5.528.600	5.611.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.655.361,97	-3.916.800	-4.765.200	-5.065.600	-5.157.500	-5.235.300	-5.313.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.655.361,97	-3.916.800	-4.765.200	-5.065.600	-5.157.500	-5.235.300	-5.313.100
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.688,85	78.000	90.000	92.000	94.000	96.000	98.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.754.050,82	-3.994.800	-4.855.200	-5.157.600	-5.251.500	-5.331.300	-5.411.100



23310 Berufsschule Pinneberg

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	830.277,90	1.089.500	1.194.500	1.454.200	1.454.200	1.454.200	1.454.200
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	17.577,53	0	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
		= Nettoabschreibungsaufwand	812.700,37	1.089.500	1.176.900	1.436.600	1.436.600	1.436.600	1.436.600



23310 Berufsschule Pinneberg

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.805,34	25.000	25.000	0	25.000	0	25.000	25.000	25.000
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.458,00	8.000	7.600	0	7.600	0	7.600	7.600	7.600
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	30.485,87	20.000	18.000	0	18.000	0	18.000	18.000	18.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.804,42	230.000	210.100	0	215.100	0	220.100	225.100	230.100
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.553,63	283.100	260.700	0	265.700	0	270.700	275.700	280.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	385.319,84	246.700	237.900	0	246.400	0	258.500	271.300	284.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.510.119,62	2.161.100	2.534.700	0	2.560.700	0	2.634.200	2.703.900	2.773.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	275.659,00	258.100	751.000	0	762.000	0	773.000	773.000	773.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	271.681,45	361.700	319.900	0	319.900	0	319.900	319.900	319.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.442.779,91	3.027.600	3.843.500	0	3.889.000	0	3.985.600	4.068.100	4.150.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-2.108.226,28	-2.744.500	-3.582.800	0	-3.623.300	0	-3.714.900	-3.792.400	-3.870.000



23310 Berufsschule Pinneberg

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	1.231.200	0	0	0	0	0	0
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	21.914,78	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	21.914,78	0	1.231.200	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	345.792,65	165.500	1.929.900	0	244.900	0	65.700	65.700	65.700
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	934,15	0	472.100	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	346.726,80	165.500	2.402.000	0	244.900	0	65.700	65.700	65.700
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	-324.812,02	-165.500	-1.170.800	0	-244.900	0	-65.700	-65.700	-65.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.433.038,30	-2.910.000	-4.753.600	0	-3.868.200	0	-3.780.600	-3.858.100	-3.935.700



23310 Berufsschule Pinneberg

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	233100001 Beschaffung Anlagevermögen KBS Pinneberg									
	- Auszahlungen	0,00	65.000	135.000	0	65.700	0	65.700	65.700	65.700
	= Saldo	0,00	-65.000	-135.000	0	-65.700	0	-65.700	-65.700	-65.700
	233101903 Ersatzbeschaffung Fahrzeug									
	- Auszahlungen	0,00	35.700	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-35.700	0	0	0	0	0	0	0
	233101904 Ersatzbeschaffung Motor									
	- Auszahlungen	0,00	29.800	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-29.800	0	0	0	0	0	0	0
	233101905 Ersatzbeschaffung Fräse									
	- Auszahlungen	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
	233102101 Beschaffungen für EDV-Räume									
	- Auszahlungen	0,00	0	74.400	0	74.400	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-74.400	0	-74.400	0	0	0	0
	233102103 Beschaffungen für E-Labor									
	- Auszahlungen	0,00	0	166.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-166.000	0	0	0	0	0	0
	233102104 Messsysteme E.0.16									
	- Auszahlungen	0,00	0	22.400	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-22.400	0	0	0	0	0	0
	233102105 Beschaffung Getriebe MT 123									
	- Auszahlungen	0,00	0	42.300	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-42.300	0	0	0	0	0	0
	233102106 Beschaffung Getriebe MT 121									
	- Auszahlungen	0,00	0	34.700	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-34.700	0	0	0	0	0	0



23310 Berufsschule Pinneberg

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	233102107 Labortische									
	- Auszahlungen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0
	233102108 Beschaffung Tablet- und Notebookwagen									
	- Auszahlungen	0,00	0	25.100	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-25.100	0	0	0	0	0	0
	233102110 Beschaffung LKW									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	65.500	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-65.500	0	0	0	0
	233102111 Beschaffung E-Auto									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	39.300	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-39.300	0	0	0	0
	233102113 Beschaffungen aus dem Digitalpakt									
	+ Einzahlungen	0,00	0	1.150.000	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-200.000	0	0	0	0	0	0
	233102114 Erweiterung und Absicherung der Parkplatzsituation an der Beruflichen Schule Pinneberg									
	- Auszahlungen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
	233102115 Energetische Fenstersanierung									
	+ Einzahlungen	0,00	0	81.200	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	0	406.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-324.800	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-165.500	-1.154.700	0	-244.900	0	-65.700	-65.700	-65.700



23320 Berufsschule Elmshorn

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.311,69	25.700	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.460,50	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	851.209,98	642.100	480.700	475.700	475.700	475.700	472.700
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.070.982,17	678.800	691.700	686.700	686.700	686.700	683.700
50	11.	Personalaufwendungen	375.143,50	330.400	314.100	325.300	341.700	358.500	376.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.507.248,35	1.737.500	1.789.500	1.788.000	1.819.200	1.856.200	1.894.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	961.892,42	1.020.300	1.057.400	1.090.900	1.090.900	1.090.900	1.090.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	73.765,09	5.400	5.200	5.200	4.300	3.400	200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	218.777,21	296.600	230.600	231.700	232.800	233.900	235.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	3.136.826,57	3.390.200	3.396.800	3.441.100	3.488.900	3.542.900	3.596.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.065.844,40	-2.711.400	-2.705.100	-2.754.400	-2.802.200	-2.856.200	-2.912.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.065.844,40	-2.711.400	-2.705.100	-2.754.400	-2.802.200	-2.856.200	-2.912.800
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121.925,26	85.400	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.187.769,66	-2.796.800	-2.820.100	-2.869.400	-2.917.200	-2.971.200	-3.027.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	961.891,71	1.020.300	1.057.300	1.090.800	1.090.800	1.090.800	1.090.800



23320 Berufsschule Elmshorn

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	134.656,33	0	132.100	132.100	132.100	132.100	132.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	827.235,38	1.020.300	925.200	958.700	958.700	958.700	958.700



23320 Berufsschule Elmshorn

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.435,36	25.700	67.900	0	67.900	0	67.900	67.900	67.900
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.042,50	11.000	11.000	0	11.000	0	11.000	11.000	11.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	804.020,57	642.100	480.700	0	475.700	0	475.700	475.700	472.700
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	890.498,43	678.800	559.600	0	554.600	0	554.600	554.600	551.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	375.115,59	318.700	307.200	0	318.000	0	334.000	350.500	367.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.517.818,87	1.712.500	1.789.500	0	1.788.000	0	1.819.200	1.856.200	1.894.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	73.765,09	5.400	5.200	0	5.200	0	4.300	3.400	200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	218.610,55	226.600	230.600	0	231.700	0	232.800	233.900	235.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.185.310,10	2.263.200	2.332.500	0	2.342.900	0	2.390.300	2.444.000	2.497.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-1.294.811,67	-1.584.400	-1.772.900	0	-1.788.300	0	-1.835.700	-1.889.400	-1.945.500
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	1.150.000	0	0	0	0	0	0
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0



23320 Berufsschule Elmshorn

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	1.000,00	0	1.150.000	0	0	0	0	0	0
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.898,05	0	0	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	336.324,03	318.600	406.300	0	453.200	0	208.200	208.200	208.200
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	185.151,57	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	523.373,65	318.600	406.300	0	453.200	0	208.200	208.200	208.200
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-522.373,65	-318.600	743.700	0	-453.200	0	-208.200	-208.200	-208.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.817.185,32	-1.903.000	-1.029.200	0	-2.241.500	0	-2.043.900	-2.097.600	-2.153.700



23320 Berufsschule Elmshorn

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	233200001 Beschaffung Anlagevermögen KBS Elmshorn									
	- Auszahlungen	0,00	141.600	178.700	0	208.200	0	208.200	208.200	208.200
	= Saldo	0,00	-141.600	-178.700	0	-208.200	0	-208.200	-208.200	-208.200
	233201905 Vervollständigung Laborausstattung									
	- Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
	233201906 Ersatzbeschaffung Labornetzgeräte									
	- Auszahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
	233201907 Front-Cooking-Raum									
	- Auszahlungen	0,00	62.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-62.000	0	0	0	0	0	0	0
	233201908 Anschaffung Laserplotter									
	- Auszahlungen	0,00	65.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-65.000	0	0	0	0	0	0	0
	233202101 Elektrogeräte Raum A.0.16									
	- Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0
	233202102 Kessel für Fleischerei									
	- Auszahlungen	0,00	0	27.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-27.000	0	0	0	0	0	0
	233202103 Beschaffung Notebooks									
	- Auszahlungen	0,00	0	62.600	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-62.600	0	0	0	0	0	0
	233202104 Beschaffung Speicherkarten									
	- Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0



23320 Berufsschule Elmshorn

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	233202105 Beschaffung Saugkehrmaschine									
	- Auszahlungen	0,00	0	78.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-78.000	0	0	0	0	0	0
	233202106 Beschaffungen für Pflegeprojekt									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-50.000	0	0	0	0
	233202107 Ausbau der IT-Infrastruktur									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	120.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-120.000	0	0	0	0
	233202109 Beschaffungen aus dem Digitalpakt									
	+ Einzahlungen	0,00	0	1.150.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	1.150.000	0	0	0	0	0	0
	233202110 Ausstattung Medienraum									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	75.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-75.000	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-318.600	743.700	0	-453.200	0	-208.200	-208.200	-208.200



23330 Berufliche Schulen anderer Träger Berufsschulen und Berufsaufbauschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.118.659,09	1.260.000	1.150.000	1.165.000	1.180.000	1.195.000	1.210.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.118.659,09	1.260.000	1.150.000	1.165.000	1.180.000	1.195.000	1.210.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.118.659,09	-1.260.000	-1.150.000	-1.165.000	-1.180.000	-1.195.000	-1.210.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.118.659,09	-1.260.000	-1.150.000	-1.165.000	-1.180.000	-1.195.000	-1.210.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.118.659,09	-1.260.000	-1.150.000	-1.165.000	-1.180.000	-1.195.000	-1.210.000



23330 Berufliche Schulen anderer Träger Berufsschulen und Berufsaufbauschulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.145.199,07	1.260.000	1.150.000	0	1.165.000	0	1.180.000	1.195.000	1.210.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.145.199,07	1.260.000	1.150.000	0	1.165.000	0	1.180.000	1.195.000	1.210.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.145.199,07	-1.260.000	-1.150.000	0	-1.165.000	0	-1.180.000	-1.195.000	-1.210.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.145.199,07	-1.260.000	-1.150.000	0	-1.165.000	0	-1.180.000	-1.195.000	-1.210.000



23400 Sonstige berufliche Schulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.768,46	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	10.	= Erträge	90.768,46	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
50	11.	Personalaufwendungen	7.952,28	7.700	7.700	8.000	8.500	8.800	9.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.508,28	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	10.645,05	10.100	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	38.837,87	32.100	39.100	39.100	39.100	39.100	39.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	69.943,48	62.700	74.200	74.500	75.000	75.300	75.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	20.824,98	37.300	25.800	25.500	25.000	24.700	24.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	20.824,98	37.300	25.800	25.500	25.000	24.700	24.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	20.824,98	37.300	25.800	25.500	25.000	24.700	24.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	10.645,05	10.100	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
		= Nettoabschreibungsaufwand	10.645,05	10.100	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600



23400 Sonstige berufliche Schulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.976,82	100.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.976,82	100.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	7.952,28	7.700	7.700	0	8.000	0	8.500	8.800	9.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.508,28	12.800	12.800	0	12.800	0	12.800	12.800	12.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	34.982,87	32.100	39.100	0	39.100	0	39.100	39.100	39.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	55.443,43	52.600	59.600	0	59.900	0	60.400	60.700	61.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	49.533,39	47.400	40.400	0	40.100	0	39.600	39.300	38.800
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.479,07	55.000	55.000	0	55.000	0	55.000	55.000	55.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	43.479,07	55.000	55.000	0	55.000	0	55.000	55.000	55.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-43.479,07	-55.000	-55.000	0	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	6.054,32	-7.600	-14.600	0	-14.900	0	-15.400	-15.700	-16.200



23400 Sonstige berufliche Schulen



23400 Sonstige berufliche Schulen

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	234000001 Beschaffung Anlagevermögen Sonstige berufliche Schulen									
	- Auszahlungen	0,00	55.000	55.000	0	55.000	0	55.000	55.000	55.000
	= Saldo	0,00	-55.000	-55.000	0	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-55.000	-55.000	0	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000



24100 Schülerbeförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.523,07	170.000	103.600	103.600	103.600	103.600	103.600
45	7.	+ Sonstige Erträge	-0,30	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	104.522,77	170.000	103.600	103.600	103.600	103.600	103.600
50	11.	Personalaufwendungen	342.991,42	310.200	298.900	309.700	325.100	341.100	358.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.157,48	105.400	119.300	121.600	123.800	123.900	124.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	44.538,57	57.600	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100
53	15.	+ Transferaufwendungen	922.189,96	1.060.000	1.200.000	1.200.000	2.100.000	1.200.000	1.200.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	955.634,02	1.007.700	1.108.100	1.108.400	1.108.700	1.108.700	1.108.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.377.511,45	2.540.900	2.781.400	2.794.800	3.712.700	2.828.800	2.846.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.272.988,68	-2.370.900	-2.677.800	-2.691.200	-3.609.100	-2.725.200	-2.742.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.272.988,68	-2.370.900	-2.677.800	-2.691.200	-3.609.100	-2.725.200	-2.742.600
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.097,50	122.900	160.000	165.000	170.000	170.000	170.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.448.086,18	-2.493.800	-2.837.800	-2.856.200	-3.779.100	-2.895.200	-2.912.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	44.538,57	57.600	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	44.538,57	57.600	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000



24100 Schülerbeförderung



24100 Schülerbeförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.345,88	170.000	103.600	0	103.600	0	103.600	103.600	103.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.345,88	170.000	103.600	0	103.600	0	103.600	103.600	103.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	342.106,42	310.200	298.900	0	309.700	0	325.100	341.100	358.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.391,16	105.400	119.300	0	121.600	0	123.800	123.900	124.100
73	14.	+ Transferauszahlungen	901.189,96	1.060.000	1.200.000	0	1.200.000	0	2.100.000	1.200.000	1.200.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	912.922,58	1.007.700	1.108.100	0	1.108.400	0	1.108.700	1.108.700	1.108.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.261.610,12	2.483.300	2.726.300	0	2.739.700	0	3.657.600	2.773.700	2.791.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-2.174.264,24	-2.313.300	-2.622.700	0	-2.636.100	0	-3.554.000	-2.670.100	-2.687.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.174.264,24	-2.313.300	-2.622.700	0	-2.636.100	0	-3.554.000	-2.670.100	-2.687.500



24200 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	10.	= Erträge	400,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
50	11.	Personalaufwendungen	119.731,82	124.700	120.300	124.700	131.000	137.400	144.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,69	1.800	2.000	2.100	2.100	2.200	2.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.400,00	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	9.632,70	10.200	10.800	11.100	11.500	11.700	12.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	130.817,21	138.400	134.600	139.400	146.100	152.800	160.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-130.417,21	-136.900	-133.100	-137.900	-144.600	-151.300	-158.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-130.417,21	-136.900	-133.100	-137.900	-144.600	-151.300	-158.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-130.417,21	-136.900	-133.100	-137.900	-144.600	-151.300	-158.700



24200 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400,00	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.400,00	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	120.147,80	124.700	120.300	0	124.700	0	131.000	137.400	144.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52,69	1.800	2.000	0	2.100	0	2.100	2.200	2.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.400,00	1.700	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	19.078,55	10.200	10.800	0	11.100	0	11.500	11.700	12.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	140.679,04	138.400	134.600	0	139.400	0	146.100	152.800	160.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-139.279,04	-136.900	-133.100	0	-137.900	0	-144.600	-151.300	-158.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-139.279,04	-136.900	-133.100	0	-137.900	0	-144.600	-151.300	-158.700



24300 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439,12	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	439,12	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	215.476,06	284.700	308.000	319.700	335.700	352.200	369.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.615,98	94.400	121.400	121.700	121.900	122.000	122.200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	301,07	300	1.000	700	700	700	700
53	15.	+ Transferaufwendungen	610.086,95	724.000	774.000	774.000	774.000	774.000	774.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	17.169,68	31.100	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	939.649,74	1.134.500	1.232.600	1.244.300	1.260.500	1.277.100	1.294.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-939.210,62	-1.134.500	-1.232.600	-1.244.300	-1.260.500	-1.277.100	-1.294.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-939.210,62	-1.134.500	-1.232.600	-1.244.300	-1.260.500	-1.277.100	-1.294.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-939.210,62	-1.134.500	-1.232.600	-1.244.300	-1.260.500	-1.277.100	-1.294.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	301,07	300	1.000	700	700	700	700
		= Nettoabschreibungsaufwand	301,07	300	1.000	700	700	700	700



24300 Sonstige schulische Aufgaben

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439,12	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	439,12	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	215.696,35	262.700	295.000	0	306.000	0	321.400	337.200	353.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.906,02	94.400	121.400	0	121.700	0	121.900	122.000	122.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	607.935,40	724.000	774.000	0	774.000	0	774.000	774.000	774.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	17.527,68	31.100	28.200	0	28.200	0	28.200	28.200	28.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	940.065,45	1.112.200	1.218.600	0	1.229.900	0	1.245.500	1.261.400	1.278.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-939.626,33	-1.112.200	-1.218.600	0	-1.229.900	0	-1.245.500	-1.261.400	-1.278.300
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.500	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	3.500	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-3.500	0	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-939.626,33	-1.112.200	-1.222.100	0	-1.233.400	0	-1.249.000	-1.264.900	-1.281.800



24300 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



24320 Pinneberg-Heim Hadersleben (Kore)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	33,05	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	139,94	0	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	172,99	0	0	0	0	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-172,99	0	0	0	0	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-172,99	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-172,99	0	0	0	0	0	0
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	139,94	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	139,94	0	0	0	0	0	0



24320 Pinneberg-Heim Hadersleben (Kore)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	33,05	0	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	33,05	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-33,05	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-33,05	0	0	0	0	0	0	0	0



24330 Schulpyschologische Dienst

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65,38	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	65,38	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	36.966,09	36.100	34.900	36.200	38.000	40.000	41.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.315,42	16.200	28.600	25.700	25.800	25.900	26.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	2.317,24	2.500	2.900	3.000	3.100	3.200	3.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	44.598,75	54.800	66.400	64.900	66.900	69.100	71.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-44.533,37	-54.800	-66.400	-64.900	-66.900	-69.100	-71.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-44.533,37	-54.800	-66.400	-64.900	-66.900	-69.100	-71.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-44.533,37	-54.800	-66.400	-64.900	-66.900	-69.100	-71.200



24330 Schulpsychologische Dienst

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65,38	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65,38	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	36.966,09	36.100	34.900	0	36.200	0	38.000	40.000	41.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.943,91	16.200	28.600	0	25.700	0	25.800	25.900	26.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	2.559,08	2.500	2.900	0	3.000	0	3.100	3.200	3.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	44.469,08	54.800	66.400	0	64.900	0	66.900	69.100	71.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-44.403,70	-54.800	-66.400	0	-64.900	0	-66.900	-69.100	-71.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-44.403,70	-54.800	-66.400	0	-64.900	0	-66.900	-69.100	-71.200



24380 Schulsozialarbeit und Verpflegung im Hort

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.377.540,00	1.267.300	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.357,92	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	370.586,86	59.000	400.000	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.795.484,78	1.326.300	1.800.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.730,62	2.200	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.770.886,30	1.719.600	1.875.200	1.897.200	1.920.200	1.944.000	1.966.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	21.867,86	29.200	31.500	31.700	31.900	32.100	32.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.795.484,78	1.751.100	1.909.500	1.931.700	1.954.900	1.978.900	2.001.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-424.800	-109.500	-531.700	-554.900	-578.900	-601.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-424.800	-109.500	-531.700	-554.900	-578.900	-601.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-424.800	-109.500	-531.700	-554.900	-578.900	-601.900



24380 Schulsozialarbeit und Verpflegung im Hort

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.377.540,00	1.267.300	1.400.000	0	1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.357,92	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.424.897,92	1.267.300	1.400.000	0	1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.695,92	2.200	2.800	0	2.800	0	2.800	2.800	2.800
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.770.868,30	1.719.600	1.875.200	0	1.477.200	0	1.479.200	1.481.000	1.480.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	20.531,60	29.200	31.500	0	31.700	0	31.900	32.100	32.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.794.095,82	1.751.100	1.909.500	0	1.511.700	0	1.513.900	1.515.900	1.515.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-369.197,90	-483.800	-509.500	0	-111.700	0	-113.900	-115.900	-115.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-369.197,90	-483.800	-509.500	0	-111.700	0	-113.900	-115.900	-115.900



25210 Kreisarchiv

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	700	100	100	100	100	100
	10.	= Erträge	75,00	700	100	100	100	100	100
50	11.	Personalaufwendungen	81.099,57	151.200	145.700	151.100	158.600	166.500	174.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7,60	1.600	900	900	900	900	900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.459,88	2.100	5.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	82.567,05	154.900	151.800	154.200	161.700	169.600	177.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-82.492,05	-154.200	-151.700	-154.100	-161.600	-169.500	-177.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-82.492,05	-154.200	-151.700	-154.100	-161.600	-169.500	-177.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-82.492,05	-154.200	-151.700	-154.100	-161.600	-169.500	-177.800



25210 Kreisarchiv

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	700	100	0	100	0	100	100	100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75,00	700	100	0	100	0	100	100	100
70	10.	+ Personalauszahlungen	81.099,57	151.200	145.700	0	151.100	0	158.600	166.500	174.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7,60	1.600	900	0	900	0	900	900	900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.518,05	2.100	5.200	0	2.200	0	2.200	2.200	2.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	82.625,22	154.900	151.800	0	154.200	0	161.700	169.600	177.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-82.550,22	-154.200	-151.700	0	-154.100	0	-161.600	-169.500	-177.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-82.550,22	-154.200	-151.700	0	-154.100	0	-161.600	-169.500	-177.800



25220 Landdrostei Pinneberg

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.548,63	27.500	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.528,05	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	30.076,68	27.500	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.711,95	159.100	164.800	170.000	174.800	179.000	184.800
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	74.502,53	74.600	74.600	74.600	74.600	74.600	74.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	161.000,00	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	424,32	0	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	338.638,80	394.700	400.400	405.600	410.400	414.600	420.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-308.562,12	-367.200	-373.000	-378.200	-383.000	-387.200	-393.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-308.562,12	-367.200	-373.000	-378.200	-383.000	-387.200	-393.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-308.562,12	-367.200	-373.000	-378.200	-383.000	-387.200	-393.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	74.502,53	74.600	74.600	74.600	74.600	74.600	74.600
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	27.548,63	27.500	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
		= Nettoabschreibungsaufwand	46.953,90	47.100	47.200	47.200	47.200	47.200	47.200



25220 Landdrostei Pinneberg

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.962,72	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.962,72	0	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.232,41	159.100	164.800	0	170.000	0	174.800	179.000	184.800
73	14.	+ Transferauszahlungen	161.000,00	161.000	161.000	0	161.000	0	161.000	161.000	161.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	394,57	0	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	239.626,98	320.100	325.800	0	331.000	0	335.800	340.000	345.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-237.664,26	-320.100	-325.800	0	-331.000	0	-335.800	-340.000	-345.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-237.664,26	-320.100	-325.800	0	-331.000	0	-335.800	-340.000	-345.800



25230 nichtwissenschaftliche Museen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.072,00	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136,99	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	21.208,99	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.051,85	14.700	17.300	17.300	18.800	18.800	18.800
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	3.640,56	5.600	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	6.600,00	0	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	297,50	100	300	300	300	300	300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	33.589,91	20.400	21.400	21.400	22.900	22.900	22.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-12.380,92	-6.000	-7.000	-7.000	-8.500	-8.500	-8.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-12.380,92	-6.000	-7.000	-7.000	-8.500	-8.500	-8.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-12.380,92	-6.000	-7.000	-7.000	-8.500	-8.500	-8.500
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.640,56	5.600	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	3.640,56	5.600	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800



25230 nichtwissenschaftliche Museen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646 648	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	27.672,00	14.400	14.400	0	14.400	0	14.400	14.400	14.400
	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38,75	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.710,75	14.400	14.400	0	14.400	0	14.400	14.400	14.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.658,23	14.700	17.300	0	17.300	0	18.800	18.800	18.800
73	14.	+ Transferauszahlungen	6.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	297,50	100	300	0	300	0	300	300	300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	29.555,73	14.800	17.600	0	17.600	0	19.100	19.100	19.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.844,98	-400	-3.200	0	-3.200	0	-4.700	-4.700	-4.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.844,98	-400	-3.200	0	-3.200	0	-4.700	-4.700	-4.700



25300 Zoologische und Botanische Gärten / Arboretum

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	0,00	10.000	0	0	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.805,55	33.500	36.000	37.000	38.100	39.200	40.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.851,57	0	0	11.900	11.900	11.900	11.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	110.000,00	150.000	151.500	153.100	154.600	156.100	157.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	45,00	100	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	140.702,12	183.600	187.600	202.100	204.700	207.300	210.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-140.702,12	-173.600	-187.600	-202.100	-204.700	-207.300	-210.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-140.702,12	-173.600	-187.600	-202.100	-204.700	-207.300	-210.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-140.702,12	-173.600	-187.600	-202.100	-204.700	-207.300	-210.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.851,57	0	0	11.900	11.900	11.900	11.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.851,57	0	0	11.900	11.900	11.900	11.900



25300 Zoologische und Botanische Gärten / Arboretum

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.736,12	33.500	36.000	0	37.000	0	38.100	39.200	40.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	137.500,00	150.000	151.500	0	153.100	0	154.600	156.100	157.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	90,00	100	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	166.326,12	183.600	187.600	0	190.200	0	192.800	195.400	198.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-166.326,12	-173.600	-187.600	0	-190.200	0	-192.800	-195.400	-198.100
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	147.000	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	147.000	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-147.000	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-166.326,12	-173.600	-334.600	0	-190.200	0	-192.800	-195.400	-198.100



25300 Zoologische und Botanische Gärten / Arboretum

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	253002101 Neubau Steg und Brücke Arboretum									
	- Auszahlungen	0,00	0	147.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-147.000	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	0	-147.000	0	0	0	0	0	0



26100 Theater

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29,74	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	29,74	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	4.021,45	4.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	3.848,22	72.400	72.400	72.400	72.400	72.400	72.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	7.869,67	77.300	76.300	76.300	76.300	76.300	76.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-7.839,93	-77.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-7.839,93	-77.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-7.839,93	-77.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	4.021,45	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	4.021,45	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900



26100 Theater

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29,74	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29,74	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	3.848,22	72.400	72.400	0	72.400	0	72.400	72.400	72.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.848,22	72.400	72.400	0	72.400	0	72.400	72.400	72.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-3.818,48	-72.400	-72.400	0	-72.400	0	-72.400	-72.400	-72.400
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.300,00	17.000	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	3.300,00	17.000	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-3.300,00	-17.000	-17.000	0	-17.000	0	-17.000	-17.000	-17.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-7.118,48	-89.400	-89.400	0	-89.400	0	-89.400	-89.400	-89.400



26200 Musikpflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	900,00	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	1.275,31	1.500	1.600	1.700	2.100	2.100	2.200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	5.497,81	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	113.194,74	83.200	83.200	83.200	83.200	83.200	83.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	119.967,86	89.800	90.200	90.300	90.700	90.700	90.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-119.067,86	-89.800	-90.200	-90.300	-90.700	-90.700	-90.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-119.067,86	-89.800	-90.200	-90.300	-90.700	-90.700	-90.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-119.067,86	-89.800	-90.200	-90.300	-90.700	-90.700	-90.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	5.497,81	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
		= Nettoabschreibungsaufwand	5.497,81	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400



26200 Musikpflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.275,31	1.500	1.600	0	1.700	0	2.100	2.100	2.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	120.024,89	83.200	83.200	0	83.200	0	83.200	83.200	83.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	121.300,20	84.700	84.800	0	84.900	0	85.300	85.300	85.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-120.400,20	-84.700	-84.800	0	-84.900	0	-85.300	-85.300	-85.400
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.657,06	17.000	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	4.657,06	17.000	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	-4.657,06	-17.000	-17.000	0	-17.000	0	-17.000	-17.000	-17.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-125.057,26	-101.700	-101.800	0	-101.900	0	-102.300	-102.300	-102.400



27100 Volkshochschulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	1.275,31	1.500	1.600	1.700	2.100	2.100	2.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	36.209,12	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	37.484,43	91.500	91.600	91.700	92.100	92.100	92.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-37.484,43	-91.500	-91.600	-91.700	-92.100	-92.100	-92.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-37.484,43	-91.500	-91.600	-91.700	-92.100	-92.100	-92.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-37.484,43	-91.500	-91.600	-91.700	-92.100	-92.100	-92.200



27100 Volkshochschulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.275,31	1.500	1.600	0	1.700	0	2.100	2.100	2.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	89.956,83	90.000	90.000	0	90.000	0	90.000	90.000	90.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	91.232,14	91.500	91.600	0	91.700	0	92.100	92.100	92.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-91.232,14	-91.500	-91.600	0	-91.700	0	-92.100	-92.100	-92.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-91.232,14	-91.500	-91.600	0	-91.700	0	-92.100	-92.100	-92.200



28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	538,02	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	538,02	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	3.178,94	3.300	3.400	3.600	4.000	4.100	4.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.877,13	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	22.053,50	29.400	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	85.541,93	75.500	75.500	75.500	75.500	75.500	75.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	122,70	0	700	700	700	700	700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	113.774,20	110.800	106.800	107.000	107.400	107.500	107.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-113.236,18	-110.800	-106.800	-107.000	-107.400	-107.500	-107.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-113.236,18	-110.800	-106.800	-107.000	-107.400	-107.500	-107.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-113.236,18	-110.800	-106.800	-107.000	-107.400	-107.500	-107.700
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	22.053,50	29.400	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
		= Nettoabschreibungsaufwand	22.053,50	29.400	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200



28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	815,78	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	815,78	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	3.178,94	3.300	3.400	0	3.600	0	4.000	4.100	4.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.877,13	2.600	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	92.141,93	75.500	75.500	0	75.500	0	75.500	75.500	75.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	122,70	0	700	0	700	0	700	700	700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	98.320,70	81.400	82.600	0	82.800	0	83.200	83.300	83.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-97.504,92	-81.400	-82.600	0	-82.800	0	-83.200	-83.300	-83.500
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.782,98	16.000	16.000	0	16.000	0	16.000	16.000	16.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	25.782,98	16.000	16.000	0	16.000	0	16.000	16.000	16.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-25.782,98	-16.000	-16.000	0	-16.000	0	-16.000	-16.000	-16.000



28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-123.287,90	-97.400	-98.600	0	-98.800	0	-99.200	-99.300	-99.500



31110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	518.956,97	629.500	517.600	524.100	529.900	535.800	540.700
45	7.	+ Sonstige Erträge	2.702,49	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	521.659,46	629.500	517.600	524.100	529.900	535.800	540.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	52.272,19	35.600	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	8.162.094,22	8.730.000	8.896.100	9.296.700	9.714.900	10.152.000	10.608.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	24.833,79	10.000	10.200	10.700	11.100	11.400	11.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	8.239.200,20	8.775.600	8.921.300	9.322.400	9.741.000	10.178.400	10.635.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-7.717.540,74	-8.146.100	-8.403.700	-8.798.300	-9.211.100	-9.642.600	-10.094.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-7.717.540,74	-8.146.100	-8.403.700	-8.798.300	-9.211.100	-9.642.600	-10.094.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-7.717.540,74	-8.146.100	-8.403.700	-8.798.300	-9.211.100	-9.642.600	-10.094.700



31110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	496.364,33	629.500	517.600	0	524.100	0	529.900	535.800	540.700
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	496.364,33	629.500	517.600	0	524.100	0	529.900	535.800	540.700
73	14.	+ Transferauszahlungen	8.068.910,91	8.730.000	8.896.100	0	9.296.700	0	9.714.900	10.152.000	10.608.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	24.615,27	10.000	10.200	0	10.700	0	11.100	11.400	11.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	8.093.526,18	8.740.000	8.906.300	0	9.307.400	0	9.726.000	10.163.400	10.620.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-7.597.161,85	-8.110.500	-8.388.700	0	-8.783.300	0	-9.196.100	-9.627.600	-10.079.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-7.597.161,85	-8.110.500	-8.388.700	0	-8.783.300	0	-9.196.100	-9.627.600	-10.079.700



31120 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	433.326,19	578.900	481.100	488.200	494.500	501.500	507.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.181,50	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	-1.149,80	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	493.357,89	578.900	481.100	488.200	494.500	501.500	507.700
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	21.946,27	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	10.915.171,83	10.934.700	11.994.700	12.570.900	13.199.300	13.859.200	14.552.400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	10.937.118,10	10.941.700	12.000.800	12.577.000	13.205.400	13.865.300	14.558.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-10.443.760,21	-10.362.800	-11.519.700	-12.088.800	-12.710.900	-13.363.800	-14.050.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-10.443.760,21	-10.362.800	-11.519.700	-12.088.800	-12.710.900	-13.363.800	-14.050.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-10.443.760,21	-10.362.800	-11.519.700	-12.088.800	-12.710.900	-13.363.800	-14.050.800



31120 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	471.109,89	578.900	481.100	0	488.200	0	494.500	501.500	507.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.341,49	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	530.451,38	578.900	481.100	0	488.200	0	494.500	501.500	507.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,01	1.000	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	11.062.085,92	10.934.700	11.994.700	0	12.570.900	0	13.199.300	13.859.200	14.552.400
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	11.062.085,93	10.935.700	11.994.800	0	12.571.000	0	13.199.400	13.859.300	14.552.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-10.531.634,55	-10.356.800	-11.513.700	0	-12.082.800	0	-12.704.900	-13.357.800	-14.044.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-10.531.634,55	-10.356.800	-11.513.700	0	-12.082.800	0	-12.704.900	-13.357.800	-14.044.800



31130 ALT_Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (bis einschließlich 2019)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	6.363.183,29	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.728,25	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	6.537.911,54	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	1.695.025,88	0	0	0	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.460,01	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	71.837.217,70	0	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	12.914,66	0	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	73.548.618,25	0	0	0	0	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-67.010.706,71	0	0	0	0	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-67.010.706,71	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-67.010.706,71	0	0	0	0	0	0



31130 ALT_Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (bis einschließlich 2019)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	4.660.847,55	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.728,25	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.825.575,80	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.684.374,00	0	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.516,01	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	71.730.028,84	0	0	0	0	0	0	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	5.772,73	0	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	73.423.691,58	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-68.598.115,78	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-68.598.115,78	0	0	0	0	0	0	0	0



31140 Hilfen zur Gesundheit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	120.528,34	109.800	116.000	117.400	119.200	121.000	122.900
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.900	6.900	7.000	7.100	7.200	7.300
	10.	= Erträge	120.528,34	116.700	122.900	124.400	126.300	128.200	130.200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	900	900	1.000	1.000	1.000	1.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	3.218.748,43	3.016.500	3.281.200	3.347.100	3.413.900	3.482.300	3.551.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	3.218.748,43	3.017.400	3.282.100	3.348.100	3.414.900	3.483.300	3.552.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-3.098.220,09	-2.900.700	-3.159.200	-3.223.700	-3.288.600	-3.355.100	-3.422.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-3.098.220,09	-2.900.700	-3.159.200	-3.223.700	-3.288.600	-3.355.100	-3.422.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-3.098.220,09	-2.900.700	-3.159.200	-3.223.700	-3.288.600	-3.355.100	-3.422.700



31140 Hilfen zur Gesundheit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	115.582,78	109.800	116.000	0	117.400	0	119.200	121.000	122.900
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.900	6.900	0	7.000	0	7.100	7.200	7.300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.582,78	116.700	122.900	0	124.400	0	126.300	128.200	130.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	3.222.518,73	3.016.500	3.281.200	0	3.347.100	0	3.413.900	3.482.300	3.551.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.222.518,73	3.016.500	3.281.200	0	3.347.100	0	3.413.900	3.482.300	3.551.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-3.106.935,95	-2.899.800	-3.158.300	0	-3.222.700	0	-3.287.600	-3.354.100	-3.421.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.106.935,95	-2.899.800	-3.158.300	0	-3.222.700	0	-3.287.600	-3.354.100	-3.421.700



31150 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	9.086,10	20.100	10.300	10.400	10.500	10.500	10.500
	10.	= Erträge	9.086,10	20.100	10.300	10.400	10.500	10.500	10.500
53	15.	+ Transferaufwendungen	722.598,71	872.900	900.700	920.800	934.800	948.500	962.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	722.598,71	872.900	900.700	920.800	934.800	948.500	962.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-713.512,61	-852.800	-890.400	-910.400	-924.300	-938.000	-952.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-713.512,61	-852.800	-890.400	-910.400	-924.300	-938.000	-952.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-713.512,61	-852.800	-890.400	-910.400	-924.300	-938.000	-952.300



31150 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	10.366,23	20.100	10.300	0	10.400	0	10.500	10.500	10.500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.366,23	20.100	10.300	0	10.400	0	10.500	10.500	10.500
73	14.	+ Transferauszahlungen	723.930,28	872.900	900.700	0	920.800	0	934.800	948.500	962.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	723.930,28	872.900	900.700	0	920.800	0	934.800	948.500	962.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-713.564,05	-852.800	-890.400	0	-910.400	0	-924.300	-938.000	-952.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-713.564,05	-852.800	-890.400	0	-910.400	0	-924.300	-938.000	-952.300



31152 ALT_Landesblindengeld

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	0,00	1.187.600	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	0,00	1.187.600	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	4.727,33	22.500	0	0	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66,70	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	1.146.500	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	46.300	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.794,03	1.215.300	0	0	0	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-4.794,03	-27.700	0	0	0	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-4.794,03	-27.700	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-4.794,03	-27.700	0	0	0	0	0



31152 ALT_Landesblindengeld

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.187.600	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.187.600	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	4.727,33	22.500	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66,70	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	1.146.500	0	0	0	0	0	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	46.300	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.794,03	1.215.300	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-4.794,03	-27.700	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-4.794,03	-27.700	0	0	0	0	0	0	0


31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII, Kosten der abgeschlossenen Gutachten
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	278.465,05	179.100	181.100	189.700	195.100	201.000	207.100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.061.774,65	25.774.400	27.859.500	29.252.400	30.130.000	31.033.900	31.964.900
45	7.	+ Sonstige Erträge	525,86	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	25.340.765,56	25.953.500	28.040.600	29.442.100	30.325.100	31.234.900	32.172.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	402,00	0	200	200	200	200	200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	9.171,32	7.900	7.900	8.300	8.600	8.900	9.100
53	15.	+ Transferaufwendungen	25.373.283,59	25.954.400	28.041.300	29.443.600	30.326.900	31.236.700	32.173.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	25.382.856,91	25.962.300	28.049.400	29.452.100	30.335.700	31.245.800	32.183.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-42.091,35	-8.800	-8.800	-10.000	-10.600	-10.900	-11.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-42.091,35	-8.800	-8.800	-10.000	-10.600	-10.900	-11.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-42.091,35	-8.800	-8.800	-10.000	-10.600	-10.900	-11.100



31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII, Kosten der abgeschlossenen Gutachten

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	229.702,54	179.100	181.100	0	189.700	0	195.100	201.000	207.100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.061.138,73	25.774.400	27.859.500	0	29.252.400	0	30.130.000	31.033.900	31.964.900
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.290.841,27	25.953.500	28.040.600	0	29.442.100	0	30.325.100	31.234.900	32.172.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	0	200	0	200	200	200
73	14.	+ Transferauszahlungen	25.566.341,80	25.954.400	28.041.300	0	29.443.600	0	30.326.900	31.236.700	32.173.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	25.566.341,80	25.954.400	28.041.500	0	29.443.800	0	30.327.100	31.236.900	32.174.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-275.500,53	-900	-900	0	-1.700	0	-2.000	-2.000	-2.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-275.500,53	-900	-900	0	-1.700	0	-2.000	-2.000	-2.000



31170 Ausgleichsbetrag und Erstattungsbetrag für Kosten der Sozialhilfe nach § 5 AG-SGB XII und sonstige Erstattungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.162.791,46	79.588.300	10.807.000	11.379.300	11.529.300	11.706.300	11.682.200
	10.	= Erträge	67.162.791,46	79.588.300	10.807.000	11.379.300	11.529.300	11.706.300	11.682.200
53	15.	+ Transferaufwendungen	285.883,53	179.700	188.200	189.200	190.100	191.100	192.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	285.883,53	179.700	188.200	189.200	190.100	191.100	192.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	66.876.907,93	79.408.600	10.618.800	11.190.100	11.339.200	11.515.200	11.490.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	66.876.907,93	79.408.600	10.618.800	11.190.100	11.339.200	11.515.200	11.490.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	66.876.907,93	79.408.600	10.618.800	11.190.100	11.339.200	11.515.200	11.490.200



31170 Ausgleichsbetrag und Erstattungsbetrag für Kosten der Sozialhilfe nach § 5 AG-SGB XII und sonstige Erstattungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.818.841,84	79.588.300	10.807.000	0	11.379.300	0	11.529.300	11.706.300	11.682.200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.818.841,84	79.588.300	10.807.000	0	11.379.300	0	11.529.300	11.706.300	11.682.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.941.933,91	179.700	188.200	0	189.200	0	190.100	191.100	192.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.941.933,91	179.700	188.200	0	189.200	0	190.100	191.100	192.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	66.876.907,93	79.408.600	10.618.800	0	11.190.100	0	11.339.200	11.515.200	11.490.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	66.876.907,93	79.408.600	10.618.800	0	11.190.100	0	11.339.200	11.515.200	11.490.200



31180 Leistung zur Bildung- und Teilhabe nach SGB XII

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	1.800,52	2.000	2.100	2.200	2.200	2.600	2.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,19	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	14.329,87	16.000	17.000	17.200	17.600	17.300	17.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	16.130,58	18.000	19.100	19.400	19.800	19.900	20.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-16.130,58	-18.000	-19.100	-19.400	-19.800	-19.900	-20.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-16.130,58	-18.000	-19.100	-19.400	-19.800	-19.900	-20.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-16.130,58	-18.000	-19.100	-19.400	-19.800	-19.900	-20.000



31180 Leistung zur Bildung- und Teilhabe nach SGB XII

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.800,52	2.000	2.100	0	2.200	0	2.200	2.600	2.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,19	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	14.412,29	16.000	17.000	0	17.200	0	17.600	17.300	17.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	16.213,00	18.000	19.100	0	19.400	0	19.800	19.900	20.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-16.213,00	-18.000	-19.100	0	-19.400	0	-19.800	-19.900	-20.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-16.213,00	-18.000	-19.100	0	-19.400	0	-19.800	-19.900	-20.000



31190 Verwaltung der Sozialhilfe (soweit nicht aufteilbar)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.192,00	0	100	100	100	100	100
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.861,89	100	200	200	200	200	200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.486,63	17.900	300	300	300	300	300
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.500,00	500	500	500	500	500	500
	10.	= Erträge	158.040,52	18.500	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
50	11.	Personalaufwendungen	718.122,42	621.700	905.400	932.900	977.500	1.025.000	1.074.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.773,21	25.200	88.300	89.400	90.300	91.500	92.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	214,63	400	400	400	400	400	400
53	15.	+ Transferaufwendungen	110.192,00	0	100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	2.824.361,25	2.901.200	3.148.100	3.267.400	3.329.300	3.425.000	3.522.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	3.766.663,51	3.548.500	4.142.300	4.290.200	4.397.600	4.542.000	4.689.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-3.608.622,99	-3.530.000	-4.141.200	-4.289.100	-4.396.500	-4.540.900	-4.688.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-3.608.622,99	-3.530.000	-4.141.200	-4.289.100	-4.396.500	-4.540.900	-4.688.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-3.608.622,99	-3.530.000	-4.141.200	-4.289.100	-4.396.500	-4.540.900	-4.688.600



31190 Verwaltung der Sozialhilfe (soweit nicht aufteilbar)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.192,00	0	100	0	100	0	100	100	100
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.870,76	100	200	0	200	0	200	200	200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.398,75	17.900	300	0	300	0	300	300	300
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	237,60	500	500	0	500	0	500	500	500
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.699,11	18.500	1.100	0	1.100	0	1.100	1.100	1.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	720.202,44	621.700	905.400	0	932.900	0	977.500	1.025.000	1.074.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.869,96	25.200	88.300	0	89.400	0	90.300	91.500	92.500
73	14.	+ Transferauszahlungen	130.896,40	0	100	0	100	0	100	100	100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	2.700.272,68	2.811.300	3.098.100	0	3.217.400	0	3.279.300	3.375.000	3.472.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.662.241,48	3.458.200	4.091.900	0	4.239.800	0	4.347.200	4.491.600	4.639.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-3.505.542,37	-3.439.700	-4.090.800	0	-4.238.700	0	-4.346.100	-4.490.500	-4.638.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.505.542,37	-3.439.700	-4.090.800	0	-4.238.700	0	-4.346.100	-4.490.500	-4.638.200



31200 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.123.472,60	24.420.000	42.130.000	43.422.700	44.725.400	46.067.100	47.449.200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100.979,62	1.043.700	1.106.000	1.139.000	1.173.200	1.208.400	1.244.600
	10.	= Erträge	26.224.452,22	25.463.700	43.236.000	44.561.700	45.898.600	47.275.500	48.693.800
50	11.	Personalaufwendungen	106.262,37	123.700	111.100	114.000	119.300	125.500	131.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600,78	700	800	800	800	800	900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	59.641.924,82	65.800.000	63.308.100	65.207.300	67.163.400	69.178.300	71.253.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	59.748.787,97	65.924.400	63.420.000	65.322.100	67.283.500	69.304.600	71.386.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-33.524.335,75	-40.460.700	-20.184.000	-20.760.400	-21.384.900	-22.029.100	-22.692.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-33.524.335,75	-40.460.700	-20.184.000	-20.760.400	-21.384.900	-22.029.100	-22.692.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-33.524.335,75	-40.460.700	-20.184.000	-20.760.400	-21.384.900	-22.029.100	-22.692.400



31200 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.123.472,60	24.420.000	42.130.000	0	43.422.700	0	44.725.400	46.067.100	47.449.200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.066.818,10	1.043.700	1.106.000	0	1.139.000	0	1.173.200	1.208.400	1.244.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.190.290,70	25.463.700	43.236.000	0	44.561.700	0	45.898.600	47.275.500	48.693.800
70	10.	+ Personalauszahlungen	106.432,44	101.600	98.100	0	100.300	0	104.900	110.400	115.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	600,78	700	800	0	800	0	800	800	900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	59.407.999,25	65.800.000	63.308.100	0	65.207.300	0	67.163.400	69.178.300	71.253.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	59.515.032,47	65.902.300	63.407.000	0	65.308.400	0	67.269.100	69.289.500	71.370.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-33.324.741,77	-40.438.600	-20.171.000	0	-20.746.700	0	-21.370.500	-22.014.000	-22.676.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-33.324.741,77	-40.438.600	-20.171.000	0	-20.746.700	0	-21.370.500	-22.014.000	-22.676.500



31210 ARGE Jobcenter

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.504.543,14	2.230.400	2.252.300	2.274.400	2.296.700	2.342.500	2.389.300
	10.	= Erträge	2.504.543,14	2.230.400	2.252.300	2.274.400	2.296.700	2.342.500	2.389.300
50	11.	Personalaufwendungen	2.517.064,94	2.810.400	2.736.000	2.813.400	2.953.100	3.100.400	3.254.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	982,80	2.100	2.400	2.500	2.600	2.600	2.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	40.375,68	4.200	3.200	3.300	3.300	3.400	3.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.558.423,42	2.816.700	2.741.600	2.819.200	2.959.000	3.106.400	3.261.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-53.880,28	-586.300	-489.300	-544.800	-662.300	-763.900	-871.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-53.880,28	-586.300	-489.300	-544.800	-662.300	-763.900	-871.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-53.880,28	-586.300	-489.300	-544.800	-662.300	-763.900	-871.700



31210 ARGE Jobcenter

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.504.897,65	2.230.400	2.252.300	0	2.274.400	0	2.296.700	2.342.500	2.389.300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.504.897,65	2.230.400	2.252.300	0	2.274.400	0	2.296.700	2.342.500	2.389.300
70	10.	+ Personalauszahlungen	2.517.227,37	2.642.200	2.641.800	0	2.714.400	0	2.849.200	2.991.300	3.140.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	968,80	2.100	2.400	0	2.500	0	2.600	2.600	2.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	21.882,58	4.200	3.200	0	3.300	0	3.300	3.400	3.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.540.078,75	2.648.500	2.647.400	0	2.720.200	0	2.855.100	2.997.300	3.146.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-35.181,10	-418.100	-395.100	0	-445.800	0	-558.400	-654.800	-757.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-35.181,10	-418.100	-395.100	0	-445.800	0	-558.400	-654.800	-757.200



31280 Leistung zur Bildung- und Teilhabe nach SGB II

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.898.907,26	1.479.500	1.035.300	1.066.300	1.098.300	1.131.300	1.165.200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.224,10	4.500	5.100	5.100	5.100	5.400	5.400
	10.	= Erträge	2.909.131,36	1.484.000	1.040.400	1.071.400	1.103.400	1.136.700	1.170.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.450.998,76	1.584.800	1.637.700	1.666.400	1.699.900	1.733.800	1.768.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.458.132,60	0	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.909.131,36	1.584.800	1.637.700	1.666.400	1.699.900	1.733.800	1.768.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-100.800	-597.300	-595.000	-596.500	-597.100	-597.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-100.800	-597.300	-595.000	-596.500	-597.100	-597.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-100.800	-597.300	-595.000	-596.500	-597.100	-597.700



31280 Leistung zur Bildung- und Teilhabe nach SGB II

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.898.907,26	1.479.500	1.035.300	0	1.066.300	0	1.098.300	1.131.300	1.165.200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.210,12	4.500	5.100	0	5.100	0	5.100	5.400	5.400
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.909.117,38	1.484.000	1.040.400	0	1.071.400	0	1.103.400	1.136.700	1.170.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.426.154,35	1.584.800	1.637.700	0	1.666.400	0	1.699.900	1.733.800	1.768.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.426.154,35	1.584.800	1.637.700	0	1.666.400	0	1.699.900	1.733.800	1.768.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	1.482.963,03	-100.800	-597.300	0	-595.000	0	-596.500	-597.100	-597.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.482.963,03	-100.800	-597.300	0	-595.000	0	-596.500	-597.100	-597.700



31300 Hilfen für Asylbewerber

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	222.790,83	683.900	191.500	181.700	172.700	164.000	155.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.358.527,67	12.046.100	9.401.100	8.930.900	8.484.400	8.060.100	7.657.100
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.326,10	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	11.582.644,60	12.730.000	9.592.600	9.112.600	8.657.100	8.224.100	7.812.800
50	11.	Personalaufwendungen	12.349,52	15.900	15.400	15.900	16.600	17.700	18.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,76	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	8.936,71	3.500	3.500	3.400	3.200	3.100	2.900
53	15.	+ Transferaufwendungen	13.554.765,91	16.675.500	12.450.100	11.827.800	11.236.500	10.674.600	10.140.900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	674.894,72	864.500	678.600	644.700	612.500	581.900	552.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	14.250.947,62	17.559.400	13.147.600	12.491.800	11.868.800	11.277.300	10.715.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.668.303,02	-4.829.400	-3.555.000	-3.379.200	-3.211.700	-3.053.200	-2.902.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.668.303,02	-4.829.400	-3.555.000	-3.379.200	-3.211.700	-3.053.200	-2.902.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.668.303,02	-4.829.400	-3.555.000	-3.379.200	-3.211.700	-3.053.200	-2.902.200



31300 Hilfen für Asylbewerber

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	207.730,77	683.900	191.500	0	181.700	0	172.700	164.000	155.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.421.252,67	12.046.100	9.401.100	0	8.930.900	0	8.484.400	8.060.100	7.657.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.628.983,44	12.730.000	9.592.600	0	9.112.600	0	8.657.100	8.224.100	7.812.800
70	10.	+ Personalauszahlungen	13.181,53	15.900	15.400	0	15.900	0	16.600	17.700	18.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,76	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	13.541.382,45	16.675.500	12.450.100	0	11.827.800	0	11.236.500	10.674.600	10.140.900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	674.894,72	864.500	678.600	0	644.700	0	612.500	581.900	552.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	14.229.459,46	17.555.900	13.144.100	0	12.488.400	0	11.865.600	11.274.200	10.712.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-1.600.476,02	-4.825.900	-3.551.500	0	-3.375.800	0	-3.208.500	-3.050.100	-2.899.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.600.476,02	-4.825.900	-3.551.500	0	-3.375.800	0	-3.208.500	-3.050.100	-2.899.300



31380 Leistungen zur Bildung- und Teilhabe nach AsylbLG

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	1.800,58	2.000	2.100	2.200	2.200	2.700	2.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,19	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	90.361,54	112.200	108.100	117.400	119.200	120.900	122.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	92.162,31	114.200	110.200	119.600	121.400	123.600	125.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-92.162,31	-114.200	-110.200	-119.600	-121.400	-123.600	-125.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-92.162,31	-114.200	-110.200	-119.600	-121.400	-123.600	-125.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-92.162,31	-114.200	-110.200	-119.600	-121.400	-123.600	-125.500



31380 Leistungen zur Bildung- und Teilhabe nach AsylbLG

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.800,58	2.000	2.100	0	2.200	0	2.200	2.700	2.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,19	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	90.402,84	112.200	108.100	0	117.400	0	119.200	120.900	122.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	92.203,61	114.200	110.200	0	119.600	0	121.400	123.600	125.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-92.203,61	-114.200	-110.200	0	-119.600	0	-121.400	-123.600	-125.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-92.203,61	-114.200	-110.200	0	-119.600	0	-121.400	-123.600	-125.500



31400 Eingliederungshilfe gem. SGB IX

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	0,00	4.560.300	4.804.000	5.128.600	5.475.900	5.585.200	5.696.900
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	393.300	72.207.000	76.389.100	81.462.300	86.819.600	92.708.300
	10.	= Erträge	0,00	4.953.600	77.011.000	81.517.700	86.938.200	92.404.800	98.405.200
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	3.158.500	3.263.200	3.349.300	3.512.800	3.686.900	3.868.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.700	18.400	19.100	19.600	20.200	20.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	77.101.400	84.055.500	89.278.600	94.632.200	101.154.300	108.165.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	6.000	66.200	4.000	4.200	4.400	4.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	80.283.600	87.403.300	92.651.000	98.168.800	104.865.800	112.059.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-75.330.000	-10.392.300	-11.133.300	-11.230.600	-12.461.000	-13.654.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-75.330.000	-10.392.300	-11.133.300	-11.230.600	-12.461.000	-13.654.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-75.330.000	-10.392.300	-11.133.300	-11.230.600	-12.461.000	-13.654.300



31400 Eingliederungshilfe gem. SGB IX

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	15.000,00	4.560.300	4.804.000	0	5.128.600	0	5.475.900	5.585.200	5.696.900
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	393.300	72.207.000	0	76.389.100	0	81.462.300	86.819.600	92.708.300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.000,00	4.953.600	77.011.000	0	81.517.700	0	86.938.200	92.404.800	98.405.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	2.542.200	2.924.200	0	2.993.400	0	3.139.100	3.294.500	3.456.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.700	18.400	0	19.100	0	19.600	20.200	20.800
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	77.101.400	84.055.500	0	89.278.600	0	94.632.200	101.154.300	108.165.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	6.000	66.200	0	4.000	0	4.200	4.400	4.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	79.667.300	87.064.300	0	92.295.100	0	97.795.100	104.473.400	111.647.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	15.000,00	-74.713.700	-10.053.300	0	-10.777.400	0	-10.856.900	-12.068.600	-13.242.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	15.000,00	-74.713.700	-10.053.300	0	-10.777.400	0	-10.856.900	-12.068.600	-13.242.300



31500 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.823.736,55	2.116.400	1.958.800	1.997.800	2.037.600	2.078.400	2.120.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	9,23	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.823.745,78	2.116.400	1.958.800	1.997.800	2.037.600	2.078.400	2.120.000
50	11.	Personalaufwendungen	105.300,36	125.900	121.400	124.200	130.500	137.200	144.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,63	800	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	182,23	0	200	200	200	200	200
53	15.	+ Transferaufwendungen	4.399.751,16	5.183.500	5.040.500	5.393.600	5.501.500	5.611.600	5.723.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	71.500,77	0	200	200	200	200	200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.576.854,15	5.310.200	5.163.300	5.519.200	5.633.400	5.750.300	5.869.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-2.753.108,37	-3.193.800	-3.204.500	-3.521.400	-3.595.800	-3.671.900	-3.749.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-2.753.108,37	-3.193.800	-3.204.500	-3.521.400	-3.595.800	-3.671.900	-3.749.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-2.753.108,37	-3.193.800	-3.204.500	-3.521.400	-3.595.800	-3.671.900	-3.749.300



31500 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.823.871,00	2.116.400	1.958.800	0	1.997.800	0	2.037.600	2.078.400	2.120.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.823.871,00	2.116.400	1.958.800	0	1.997.800	0	2.037.600	2.078.400	2.120.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	105.300,36	125.900	121.400	0	124.200	0	130.500	137.200	144.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119,63	800	1.000	0	1.000	0	1.000	1.100	1.100
73	14.	+ Transferauszahlungen	4.463.596,42	5.183.500	5.040.500	0	5.393.600	0	5.501.500	5.611.600	5.723.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	71.500,77	0	200	0	200	0	200	200	200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.640.517,18	5.310.200	5.163.100	0	5.519.000	0	5.633.200	5.750.100	5.869.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-2.816.646,18	-3.193.800	-3.204.300	0	-3.521.200	0	-3.595.600	-3.671.700	-3.749.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.816.646,18	-3.193.800	-3.204.300	0	-3.521.200	0	-3.595.600	-3.671.700	-3.749.100



31510 Zuschüsse nach § 5 und § 7 LPflegeG

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	7.134,44	0	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	7.134,44	0	0	0	0	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-7.134,44	0	0	0	0	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-7.134,44	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-7.134,44	0	0	0	0	0	0
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	7.134,44	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	7.134,44	0	0	0	0	0	0



31510 Zuschüsse nach § 5 und § 7 LPflegeG



31550 Einrichtung für Asylbewerberinnen und Asylbewerber

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20,46	300	400	400	400	400	400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	100	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	20,46	400	400	400	400	400	400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-20,46	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-20,46	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-20,46	-400	-400	-400	-400	-400	-400



31550 Einrichtung für Asylbewerberinnen und Asylbewerber

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20,46	300	400	0	400	0	400	400	400
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	20,46	400	400	0	400	0	400	400	400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-20,46	-400	-400	0	-400	0	-400	-400	-400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-20,46	-400	-400	0	-400	0	-400	-400	-400



32100 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	200	200	200	200
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	1.700	1.700	1.800	1.800	1.900	1.900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	8.800	9.100	9.300	9.500	9.700	9.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	10.500	11.000	11.300	11.500	11.800	12.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-10.500	-11.000	-11.300	-11.500	-11.800	-12.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-10.500	-11.000	-11.300	-11.500	-11.800	-12.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-10.500	-11.000	-11.300	-11.500	-11.800	-12.000



32100 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	0	200	0	200	200	200
73	14.	+ Transferauszahlungen	146,89	1.700	1.700	0	1.800	0	1.800	1.900	1.900
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	6.324,00	8.800	9.100	0	9.300	0	9.500	9.700	9.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	6.470,89	10.500	11.000	0	11.300	0	11.500	11.800	12.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-6.470,89	-10.500	-11.000	0	-11.300	0	-11.500	-11.800	-12.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.470,89	-10.500	-11.000	0	-11.300	0	-11.500	-11.800	-12.000



32110 BVG/Leistungen für leistungsberechtigte Personen nach dem BVG

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,01	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	0,01	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	0	100	100	100	100	100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,01	0	-100	-100	-100	-100	-100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,01	0	-100	-100	-100	-100	-100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,01	0	-100	-100	-100	-100	-100



32110 BVG/Leistungen für leistungsberechtigte Personen nach dem BVG

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	-0,01	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	0	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	-0,01	0	100	0	100	0	100	100	100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	0,01	0	-100	0	-100	0	-100	-100	-100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,01	0	-100	0	-100	0	-100	-100	-100



32160 ALT_Leistungen nach dem Beruflichen Rehabilitationsgesetz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128,13	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	128,13	0	0	0	0	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	128,13	0	0	0	0	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	128,13	0	0	0	0	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	128,13	0	0	0	0	0	0



32160 ALT_Leistungen nach dem Beruflichen Rehabilitationsgesetz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128,13	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128,13	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	128,13	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	128,13	0	0	0	0	0	0	0	0



33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	260.500	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	0,00	260.500	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	5.371,35	6.600	6.400	6.500	6.900	7.200	7.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,38	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	248.800,00	526.000	265.000	271.800	279.000	285.900	293.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	254.171,73	532.600	271.400	278.300	285.900	293.100	301.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-254.171,73	-272.100	-271.400	-278.300	-285.900	-293.100	-301.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-254.171,73	-272.100	-271.400	-278.300	-285.900	-293.100	-301.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-254.171,73	-272.100	-271.400	-278.300	-285.900	-293.100	-301.400



33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	260.500	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	260.500	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	5.371,35	6.600	6.400	0	6.500	0	6.900	7.200	7.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,38	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	247.496,00	526.000	265.000	0	271.800	0	279.000	285.900	293.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	252.867,73	532.600	271.400	0	278.300	0	285.900	293.100	301.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-252.867,73	-272.100	-271.400	0	-278.300	0	-285.900	-293.100	-301.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-252.867,73	-272.100	-271.400	0	-278.300	0	-285.900	-293.100	-301.400



34100 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	225,57	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.698,06	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	17.923,63	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	478.632,69	445.500	511.800	526.600	552.800	580.400	609.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.551,50	2.900	3.200	3.400	3.500	3.600	3.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	480.184,19	448.400	515.100	530.100	556.400	584.100	613.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-462.260,56	-448.400	-515.100	-530.100	-556.400	-584.100	-613.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-462.260,56	-448.400	-515.100	-530.100	-556.400	-584.100	-613.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-462.260,56	-448.400	-515.100	-530.100	-556.400	-584.100	-613.400



34100 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.698,06	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.698,06	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	484.548,47	429.100	502.200	0	516.400	0	542.200	569.300	597.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.551,50	2.900	3.200	0	3.400	0	3.500	3.600	3.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	486.099,97	432.000	505.500	0	519.900	0	545.800	573.000	601.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-468.401,91	-432.000	-505.500	0	-519.900	0	-545.800	-573.000	-601.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-468.401,91	-432.000	-505.500	0	-519.900	0	-545.800	-573.000	-601.700

34300 **Betreuungsleistungen****Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.101,43	700	700	700	700	700	700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43,28	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.144,71	700	700	700	700	700	700
50	11.	Personalaufwendungen	452.723,56	435.200	621.700	630.700	662.300	695.300	730.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.821,60	4.700	4.600	4.600	4.400	4.400	4.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	40.000,00	50.000	51.700	53.400	54.400	55.500	56.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	6.542,70	7.800	8.100	8.200	8.300	8.400	8.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	503.087,86	497.700	686.100	696.900	729.400	763.600	799.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-501.943,15	-497.000	-685.400	-696.200	-728.700	-762.900	-799.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-501.943,15	-497.000	-685.400	-696.200	-728.700	-762.900	-799.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-501.943,15	-497.000	-685.400	-696.200	-728.700	-762.900	-799.100

34300 **Betreuungsleistungen****Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.170,00	700	700	0	700	0	700	700	700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43,28	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.213,28	700	700	0	700	0	700	700	700
70	10.	+ Personalauszahlungen	452.752,25	419.500	613.000	0	621.600	0	652.700	685.200	719.600
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.821,60	4.700	4.600	0	4.600	0	4.400	4.400	4.400
73	14.	+ Transferauszahlungen	40.000,00	50.000	51.700	0	53.400	0	54.400	55.500	56.600
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	6.747,65	7.800	8.100	0	8.200	0	8.300	8.400	8.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	503.321,50	482.000	677.400	0	687.800	0	719.800	753.500	789.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-502.108,22	-481.300	-676.700	0	-687.100	0	-719.100	-752.800	-788.400
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200	200	0	200	0	200	200	200
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	200	200	0	200	0	200	200	200
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-200	-200	0	-200	0	-200	-200	-200

34300 **Betreuungsleistungen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-502.108,22	-481.500	-676.900	0	-687.300	0	-719.300	-753.000	-788.600



34580 Leistungen zur Bildung- und Teilhabe nach § 6b BKGG

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	616.285,61	756.500	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	764.000	802.200	842.300	884.400	928.600
	10.	= Erträge	616.285,61	756.500	764.000	802.200	842.300	884.400	928.600
50	11.	Personalaufwendungen	36.297,01	36.100	35.000	35.800	37.600	39.600	41.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90,49	300	400	400	400	400	400
53	15.	+ Transferaufwendungen	313.778,87	307.600	325.900	329.200	338.900	349.200	359.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	33.915,00	36.800	5.100	39.500	40.700	41.900	43.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	384.081,37	380.800	366.400	404.900	417.600	431.100	444.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	232.204,24	375.700	397.600	397.300	424.700	453.300	484.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	232.204,24	375.700	397.600	397.300	424.700	453.300	484.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	232.204,24	375.700	397.600	397.300	424.700	453.300	484.100



34580 Leistungen zur Bildung- und Teilhabe nach § 6b BKGG

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388.293,47	756.500	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.992,14	0	764.000	0	802.200	0	842.300	884.400	928.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.285,61	756.500	764.000	0	802.200	0	842.300	884.400	928.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	36.297,01	36.100	35.000	0	35.800	0	37.600	39.600	41.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90,49	300	400	0	400	0	400	400	400
73	14.	+ Transferauszahlungen	315.261,60	307.600	325.900	0	329.200	0	338.900	349.200	359.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	36.652,00	36.800	5.100	0	39.500	0	40.700	41.900	43.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	388.301,10	380.800	366.400	0	404.900	0	417.600	431.100	444.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	227.984,51	375.700	397.600	0	397.300	0	424.700	453.300	484.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	227.984,51	375.700	397.600	0	397.300	0	424.700	453.300	484.100



35100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	1.136.785,00	0	1.140.000	1.126.600	1.143.500	1.160.700	1.178.100
	10.	= Erträge	1.136.785,00	0	1.140.000	1.126.600	1.143.500	1.160.700	1.178.100
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	0	21.900	22.400	23.500	24.900	26.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	200	200	200	200
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.030.750,45	20.600	1.212.000	1.230.500	1.249.900	1.268.600	1.288.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	48.200	49.000	49.700	50.400	51.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.030.750,45	20.600	1.282.300	1.302.100	1.323.300	1.344.100	1.365.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	106.034,55	-20.600	-142.300	-175.500	-179.800	-183.400	-187.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	106.034,55	-20.600	-142.300	-175.500	-179.800	-183.400	-187.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	106.034,55	-20.600	-142.300	-175.500	-179.800	-183.400	-187.400



35100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.136.785,00	0	1.140.000	0	1.126.600	0	1.143.500	1.160.700	1.178.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.136.785,00	0	1.140.000	0	1.126.600	0	1.143.500	1.160.700	1.178.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	0	21.900	0	22.400	0	23.500	24.900	26.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	0	200	0	200	200	200
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.032.143,73	20.600	1.212.000	0	1.230.500	0	1.249.900	1.268.600	1.288.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	48.200	0	49.000	0	49.700	50.400	51.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.032.143,73	20.600	1.282.300	0	1.302.100	0	1.323.300	1.344.100	1.365.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	104.641,27	-20.600	-142.300	0	-175.500	0	-179.800	-183.400	-187.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	104.641,27	-20.600	-142.300	0	-175.500	0	-179.800	-183.400	-187.400



36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.585,70	201.800	14.006.500	14.286.500	14.572.300	14.863.700	15.161.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.044.387,91	7.667.200	4.486.300	4.535.200	4.607.400	3.758.700	3.833.900
45	7.	+ Sonstige Erträge	382,79	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	9.246.356,40	7.869.000	18.492.800	18.821.700	19.179.700	18.622.400	18.994.900
50	11.	Personalaufwendungen	600.317,18	540.300	629.000	645.900	677.500	711.300	746.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.729,09	1.500	1.700	1.700	1.800	1.800	1.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	51.049,33	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000	5.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	27.679.872,94	32.513.700	32.938.400	33.447.900	33.985.800	33.808.300	34.410.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	165,00	300	300	300	300	300	300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	28.335.133,54	33.105.800	33.624.400	34.150.800	34.720.400	34.576.700	35.164.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-19.088.777,14	-25.236.800	-15.131.600	-15.329.100	-15.540.700	-15.954.300	-16.169.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-19.088.777,14	-25.236.800	-15.131.600	-15.329.100	-15.540.700	-15.954.300	-16.169.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-19.088.777,14	-25.236.800	-15.131.600	-15.329.100	-15.540.700	-15.954.300	-16.169.100



36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.718,57	201.800	14.006.500	0	14.286.500	0	14.572.300	14.863.700	15.161.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.487.224,02	7.667.200	4.486.300	0	4.535.200	0	4.607.400	3.758.700	3.833.900
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.681.942,59	7.869.000	18.492.800	0	18.821.700	0	19.179.700	18.622.400	18.994.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	597.479,47	394.200	534.200	0	546.300	0	573.000	601.600	631.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.989,27	1.500	1.700	0	1.700	0	1.800	1.800	1.900
73	14.	+ Transferauszahlungen	27.835.223,22	32.513.700	32.938.400	0	33.447.900	0	33.985.800	33.808.300	34.410.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	165,00	300	300	0	300	0	300	300	300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	28.436.856,96	32.909.700	33.474.600	0	33.996.200	0	34.560.900	34.412.000	35.043.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-19.754.914,37	-25.040.700	-14.981.800	0	-15.174.500	0	-15.381.200	-15.789.600	-16.048.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-19.754.914,37	-25.040.700	-14.981.800	0	-15.174.500	0	-15.381.200	-15.789.600	-16.048.900



36200 Jugendarbeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.950,00	55.000	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	575,00	1.800	600	600	600	600	600
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.560,63	80.100	115.100	115.100	115.100	115.100	115.100
	10.	= Erträge	197.085,63	136.900	188.700	188.700	188.700	188.700	188.700
50	11.	Personalaufwendungen	248.437,48	337.500	353.500	362.600	380.800	399.800	419.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.263,87	66.500	66.500	67.300	68.000	68.100	68.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.489.069,27	1.598.400	1.779.000	1.797.200	1.634.800	1.663.300	1.692.600
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	126.648,94	90.300	124.600	124.900	125.100	125.400	125.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.922.419,56	2.092.700	2.323.600	2.352.000	2.208.700	2.256.600	2.306.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-1.725.333,93	-1.955.800	-2.134.900	-2.163.300	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.725.333,93	-1.955.800	-2.134.900	-2.163.300	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.725.333,93	-1.955.800	-2.134.900	-2.163.300	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600



36200 Jugendarbeit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.950,00	55.000	73.000	0	73.000	0	73.000	73.000	73.000
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	575,00	1.800	600	0	600	0	600	600	600
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.425,63	80.100	115.100	0	115.100	0	115.100	115.100	115.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.950,63	136.900	188.700	0	188.700	0	188.700	188.700	188.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	248.437,48	337.500	353.500	0	362.600	0	380.800	399.800	419.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.035,15	66.500	66.500	0	67.300	0	68.000	68.100	68.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.502.058,85	1.598.400	1.779.000	0	1.797.200	0	1.634.800	1.663.300	1.692.600
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	125.535,21	90.300	124.600	0	124.900	0	125.100	125.400	125.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.931.066,69	2.092.700	2.323.600	0	2.352.000	0	2.208.700	2.256.600	2.306.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-1.734.116,06	-1.955.800	-2.134.900	0	-2.163.300	0	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.734.116,06	-1.955.800	-2.134.900	0	-2.163.300	0	-2.020.000	-2.067.900	-2.117.600



36310 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	77.442,06	183.300	168.300	172.600	181.200	190.100	199.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.575,93	5.400	6.200	6.500	6.700	6.900	7.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	750,00	600	800	800	800	800	800
53	15.	+ Transferaufwendungen	225.622,77	247.500	250.600	255.300	260.200	265.200	270.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.033,72	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	310.424,48	438.000	427.100	436.400	450.100	464.200	479.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-309.424,48	-438.000	-427.100	-436.400	-450.100	-464.200	-479.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-309.424,48	-438.000	-427.100	-436.400	-450.100	-464.200	-479.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-309.424,48	-438.000	-427.100	-436.400	-450.100	-464.200	-479.100
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	750,00	600	800	800	800	800	800
		= Nettoabschreibungsaufwand	750,00	600	800	800	800	800	800



36310 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	77.442,06	160.600	154.900	0	158.600	0	166.400	174.600	183.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.148,07	5.400	6.200	0	6.500	0	6.700	6.900	7.100
73	14.	+ Transferauszahlungen	225.372,55	247.500	250.600	0	255.300	0	260.200	265.200	270.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.033,72	1.200	1.200	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	308.996,40	414.700	412.900	0	421.600	0	434.500	447.900	462.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-307.996,40	-414.700	-412.900	0	-421.600	0	-434.500	-447.900	-462.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-307.996,40	-414.700	-412.900	0	-421.600	0	-434.500	-447.900	-462.000



36320 Förderung der Erziehung in der Familie

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690.015,00	130.000	694.900	132.500	132.500	132.500	132.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.977,07	130.800	144.300	159.200	159.200	159.200	159.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	176,11	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	784.168,18	260.800	839.200	291.700	291.700	291.700	291.700
50	11.	Personalaufwendungen	2.262.857,78	2.857.600	2.796.100	2.868.500	3.010.300	3.159.600	3.316.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.271,41	34.100	52.500	44.500	40.400	41.500	42.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	2.394.050,47	2.247.100	2.970.600	2.629.600	2.700.900	2.774.200	2.849.800
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.372,66	9.700	2.500	2.700	2.900	3.100	3.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.661.552,32	5.148.500	5.821.700	5.545.300	5.754.500	5.978.400	6.212.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-3.877.384,14	-4.887.700	-4.982.500	-5.253.600	-5.462.800	-5.686.700	-5.920.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-3.877.384,14	-4.887.700	-4.982.500	-5.253.600	-5.462.800	-5.686.700	-5.920.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-3.877.384,14	-4.887.700	-4.982.500	-5.253.600	-5.462.800	-5.686.700	-5.920.500



36320 Förderung der Erziehung in der Familie

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690.015,00	130.000	694.900	0	132.500	0	132.500	132.500	132.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.137,69	130.800	144.300	0	159.200	0	159.200	159.200	159.200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	808.152,69	260.800	839.200	0	291.700	0	291.700	291.700	291.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	2.273.645,60	2.718.000	2.713.000	0	2.782.000	0	2.920.200	3.065.700	3.218.600
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.358,71	34.100	37.600	0	39.400	0	40.400	41.500	42.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	2.355.759,30	2.247.100	2.970.600	0	2.629.600	0	2.700.900	2.774.200	2.849.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.372,66	9.700	2.500	0	2.700	0	2.900	3.100	3.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.634.136,27	5.008.900	5.723.700	0	5.453.700	0	5.664.400	5.884.500	6.114.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-3.825.983,58	-4.748.100	-4.884.500	0	-5.162.000	0	-5.372.700	-5.592.800	-5.822.600
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.825.983,58	-4.748.100	-4.884.500	0	-5.162.000	0	-5.372.700	-5.592.800	-5.822.600



36330 Hilfe zur Erziehung / Hilfe für junge Volljährige

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	6.720.975,39	914.200	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.462.854,88	2.536.400	3.072.800	3.072.800	3.072.800	3.072.800	3.072.800
45	7.	+ Sonstige Erträge	106,95	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	9.183.937,22	3.450.600	4.172.800	4.172.800	4.172.800	4.172.800	4.172.800
50	11.	Personalaufwendungen	1.877.027,91	2.252.400	2.327.600	2.392.800	2.511.500	2.636.300	2.767.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.779,23	32.700	34.500	35.500	34.000	34.600	35.200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	100	100	100	100	100
53	15.	+ Transferaufwendungen	27.421.221,55	31.447.300	32.480.200	35.605.500	36.611.600	37.647.900	38.715.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.027.314,04	2.100.700	2.102.300	2.102.500	2.102.700	2.102.900	2.102.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	30.337.342,73	35.833.100	36.944.700	40.136.400	41.259.900	42.421.800	43.620.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-21.153.405,51	-32.382.500	-32.771.900	-35.963.600	-37.087.100	-38.249.000	-39.448.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-21.153.405,51	-32.382.500	-32.771.900	-35.963.600	-37.087.100	-38.249.000	-39.448.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-21.153.405,51	-32.382.500	-32.771.900	-35.963.600	-37.087.100	-38.249.000	-39.448.000



36330 Hilfe zur Erziehung / Hilfe für junge Volljährige

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.841.817,40	914.200	1.100.000	0	1.100.000	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.014.051,95	2.536.400	3.072.800	0	3.072.800	0	3.072.800	3.072.800	3.072.800
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.855.869,35	3.450.600	4.172.800	0	4.172.800	0	4.172.800	4.172.800	4.172.800
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.880.500,33	2.148.400	2.267.000	0	2.329.500	0	2.445.500	2.567.400	2.695.400
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.075,48	32.700	34.500	0	35.500	0	34.000	34.600	35.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	27.222.182,56	31.447.300	32.480.200	0	35.605.500	0	36.611.600	37.647.900	38.715.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	972.387,48	2.100.700	2.102.300	0	2.102.500	0	2.102.700	2.102.900	2.102.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	30.086.145,85	35.729.100	36.884.000	0	40.073.000	0	41.193.800	42.352.800	43.548.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-26.230.276,50	-32.278.500	-32.711.200	0	-35.900.200	0	-37.021.000	-38.180.000	-39.375.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-26.230.276,50	-32.278.500	-32.711.200	0	-35.900.200	0	-37.021.000	-38.180.000	-39.375.900



36340 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	1.579.230,83	565.400	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.441.845,13	8.052.700	4.918.700	5.418.300	5.418.300	5.418.300	5.418.300
45	7.	+ Sonstige Erträge	6,80	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	3.021.082,76	8.618.100	4.918.700	5.418.300	5.418.300	5.418.300	5.418.300
50	11.	Personalaufwendungen	77.717,57	78.500	75.800	77.600	81.500	85.600	89.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,31	600	700	700	700	700	700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	32.472.654,23	34.291.500	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	4.245,00	58.100	55.600	55.600	55.600	55.600	55.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	32.554.628,11	34.428.700	152.600	154.400	158.300	162.400	166.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-29.533.545,35	-25.810.600	4.766.100	5.263.900	5.260.000	5.255.900	5.251.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-29.533.545,35	-25.810.600	4.766.100	5.263.900	5.260.000	5.255.900	5.251.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-29.533.545,35	-25.810.600	4.766.100	5.263.900	5.260.000	5.255.900	5.251.800



36340 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	2.318.723,16	565.400	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.959.063,67	8.052.700	4.918.700	0	5.418.300	0	5.418.300	5.418.300	5.418.300
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.277.786,83	8.618.100	4.918.700	0	5.418.300	0	5.418.300	5.418.300	5.418.300
70	10.	+ Personalauszahlungen	77.949,40	78.000	75.300	0	77.100	0	81.000	85.100	89.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11,31	600	700	0	700	0	700	700	700
73	14.	+ Transferauszahlungen	31.963.643,58	34.291.500	3.200	0	3.200	0	3.200	3.200	3.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	3.845,00	58.100	55.600	0	55.600	0	55.600	55.600	55.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	32.045.449,29	34.428.200	134.800	0	136.600	0	140.500	144.600	148.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-19.767.662,46	-25.810.100	4.783.900	0	5.281.700	0	5.277.800	5.273.700	5.269.600
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-19.767.662,46	-25.810.100	4.783.900	0	5.281.700	0	5.277.800	5.273.700	5.269.600



36341 Hilfen zur Erziehung für junge Volljährige

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	862.600	862.600	862.600	862.600	862.600
	10.	= Erträge	0,00	0	862.600	862.600	862.600	862.600	862.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	0	9.476.100	10.450.400	10.612.400	10.779.300	10.951.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	0	9.476.100	10.450.400	10.612.400	10.779.300	10.951.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	0	-8.613.500	-9.587.800	-9.749.800	-9.916.700	-10.088.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-8.613.500	-9.587.800	-9.749.800	-9.916.700	-10.088.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	0	-8.613.500	-9.587.800	-9.749.800	-9.916.700	-10.088.600



36341 Hilfen zur Erziehung für junge Volljährige

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	862.600	0	862.600	0	862.600	862.600	862.600
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	862.600	0	862.600	0	862.600	862.600	862.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	0	9.476.100	0	10.450.400	0	10.612.400	10.779.300	10.951.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	9.476.100	0	10.450.400	0	10.612.400	10.779.300	10.951.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	-8.613.500	0	-9.587.800	0	-9.749.800	-9.916.700	-10.088.600
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	0	-8.613.500	0	-9.587.800	0	-9.749.800	-9.916.700	-10.088.600



36342 Inobhutnahmen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
	10.	= Erträge	0,00	0	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	0	3.079.300	3.395.900	3.488.700	3.584.300	3.682.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	0	3.079.300	3.395.900	3.488.700	3.584.300	3.682.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	0	-3.056.600	-3.373.200	-3.466.000	-3.561.600	-3.660.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-3.056.600	-3.373.200	-3.466.000	-3.561.600	-3.660.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	0	-3.056.600	-3.373.200	-3.466.000	-3.561.600	-3.660.000



36342 Inobhutnahmen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	22.700	0	22.700	0	22.700	22.700	22.700
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	22.700	0	22.700	0	22.700	22.700	22.700
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	0	3.079.300	0	3.395.900	0	3.488.700	3.584.300	3.682.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	3.079.300	0	3.395.900	0	3.488.700	3.584.300	3.682.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	-3.056.600	0	-3.373.200	0	-3.466.000	-3.561.600	-3.660.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	0	-3.056.600	0	-3.373.200	0	-3.466.000	-3.561.600	-3.660.000



36343 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	3.	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
	10.	= Erträge	0,00	0	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	0	25.042.500	27.258.200	27.821.900	28.654.100	29.511.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	0	25.042.500	27.258.200	27.821.900	28.654.100	29.511.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	0	-24.997.100	-27.212.800	-27.776.500	-28.608.700	-29.466.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-24.997.100	-27.212.800	-27.776.500	-28.608.700	-29.466.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	0	-24.997.100	-27.212.800	-27.776.500	-28.608.700	-29.466.000



36343 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	45.400	0	45.400	0	45.400	45.400	45.400
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	45.400	0	45.400	0	45.400	45.400	45.400
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	0	25.042.500	0	27.258.200	0	27.821.900	28.654.100	29.511.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	25.042.500	0	27.258.200	0	27.821.900	28.654.100	29.511.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	-24.997.100	0	-27.212.800	0	-27.776.500	-28.608.700	-29.466.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	0	-24.997.100	0	-27.212.800	0	-27.776.500	-28.608.700	-29.466.000



36350 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Gerichtshilfen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.287,17	200	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	10.287,17	200	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	1.377.253,17	1.844.300	1.749.200	1.794.800	1.882.500	1.975.000	2.072.300
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.827,83	13.400	14.300	15.100	15.600	16.000	16.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	19.881,05	10.600	21.900	22.100	22.300	22.500	22.700
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.400.962,05	1.868.300	1.785.400	1.832.000	1.920.400	2.013.500	2.111.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.390.674,88	-1.868.100	-1.785.400	-1.832.000	-1.920.400	-2.013.500	-2.111.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.390.674,88	-1.868.100	-1.785.400	-1.832.000	-1.920.400	-2.013.500	-2.111.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.390.674,88	-1.868.100	-1.785.400	-1.832.000	-1.920.400	-2.013.500	-2.111.500



36350 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Gerichtshilfen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.251,91	200	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.251,91	200	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.313.020,41	1.670.500	1.640.500	0	1.681.700	0	1.764.900	1.852.700	1.945.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.797,63	13.400	14.300	0	15.100	0	15.600	16.000	16.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	17.686,74	10.600	21.900	0	22.100	0	22.300	22.500	22.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.334.504,78	1.694.500	1.676.700	0	1.718.900	0	1.802.800	1.891.200	1.984.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-1.324.252,87	-1.694.300	-1.676.700	0	-1.718.900	0	-1.802.800	-1.891.200	-1.984.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.324.252,87	-1.694.300	-1.676.700	0	-1.718.900	0	-1.802.800	-1.891.200	-1.984.200



36390 Verwaltung der Jugendhilfe - FD 33 (soweit nicht aufteilbar)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.420,00	264.400	264.400	264.400	264.400	264.400	264.400
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.973,63	6.000	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	299.793,63	270.400	264.400	264.400	264.400	264.400	264.400
50	11.	Personalaufwendungen	1.213.741,04	1.200.500	1.165.100	1.195.100	1.253.900	1.316.100	1.381.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.094,92	205.200	378.900	365.600	366.800	368.200	369.400
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.893,46	2.600	3.900	3.900	3.900	3.900	2.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	121.299,33	109.300	110.300	111.400	112.500	77.300	78.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.637.028,75	1.517.600	1.658.200	1.676.000	1.737.100	1.765.500	1.831.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-1.337.235,12	-1.247.200	-1.393.800	-1.411.600	-1.472.700	-1.501.100	-1.566.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.337.235,12	-1.247.200	-1.393.800	-1.411.600	-1.472.700	-1.501.100	-1.566.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.337.235,12	-1.247.200	-1.393.800	-1.411.600	-1.472.700	-1.501.100	-1.566.900
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.893,46	2.600	3.900	3.900	3.900	3.900	2.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.893,46	2.600	3.900	3.900	3.900	3.900	2.000



36390 Verwaltung der Jugendhilfe - FD 33 (soweit nicht aufteilbar)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	264.400	264.400	0	264.400	0	264.400	264.400	264.400
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.420,59	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.820,59	264.400	264.400	0	264.400	0	264.400	264.400	264.400
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.277.303,42	1.067.200	1.087.200	0	1.113.300	0	1.168.000	1.226.000	1.286.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	286.196,91	205.200	378.900	0	365.600	0	366.800	368.200	369.400
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	118.129,05	109.300	110.300	0	111.400	0	112.500	77.300	78.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.681.629,38	1.381.700	1.576.400	0	1.590.300	0	1.647.300	1.671.500	1.734.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-1.649.808,79	-1.117.300	-1.312.000	0	-1.325.900	0	-1.382.900	-1.407.100	-1.470.300
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500



36390 Verwaltung der Jugendhilfe - FD 33 (soweit nicht aufteilbar)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-1.500	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.649.808,79	-1.117.300	-1.313.500	0	-1.327.400	0	-1.384.400	-1.408.600	-1.471.800



36391 Verwaltung der Jugendhilfe - FD 31 (soweit nicht aufteilbar)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.124,72	3.100	10.900	10.900	3.400	3.500	3.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	11.963,80	4.900	7.500	8.000	8.500	8.500	8.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	13.088,52	8.000	18.400	18.900	11.900	12.000	12.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-13.088,52	-8.000	-18.400	-18.900	-11.900	-12.000	-12.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-13.088,52	-8.000	-18.400	-18.900	-11.900	-12.000	-12.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-13.088,52	-8.000	-18.400	-18.900	-11.900	-12.000	-12.000



36391 Verwaltung der Jugendhilfe - FD 31 (soweit nicht aufteilbar)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.124,12	3.100	10.900	0	10.900	0	3.400	3.500	3.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	8.504,40	4.900	7.500	0	8.000	0	8.500	8.500	8.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	9.628,52	8.000	18.400	0	18.900	0	11.900	12.000	12.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-9.628,52	-8.000	-18.400	0	-18.900	0	-11.900	-12.000	-12.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-9.628,52	-8.000	-18.400	0	-18.900	0	-11.900	-12.000	-12.000



36397 umA - Verwaltung der Jugendhilfe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216,41	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	216,41	0	0	0	0	0	0
50	11.	Personalaufwendungen	547.858,64	611.900	582.500	596.200	626.000	657.200	690.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97,02	2.200	200	200	200	200	200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	585,64	10.500	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	548.541,30	624.600	588.200	602.000	631.800	663.000	695.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-548.324,89	-624.600	-588.200	-602.000	-631.800	-663.000	-695.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-548.324,89	-624.600	-588.200	-602.000	-631.800	-663.000	-695.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-548.324,89	-624.600	-588.200	-602.000	-631.800	-663.000	-695.800



36397 umA - Verwaltung der Jugendhilfe

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216,41	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216,41	0	0	0	0	0	0	0	0
70	10.	+ Personalauszahlungen	547.806,75	593.300	571.500	0	584.600	0	613.800	644.400	676.600
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	447,02	2.200	200	0	200	0	200	200	200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	531,97	10.500	5.500	0	5.600	0	5.600	5.600	5.600
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	548.785,74	606.000	577.200	0	590.400	0	619.600	650.200	682.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-548.569,33	-606.000	-577.200	0	-590.400	0	-619.600	-650.200	-682.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-548.569,33	-606.000	-577.200	0	-590.400	0	-619.600	-650.200	-682.400



36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.736.298,36	41.882.600	98.443.900	101.043.300	103.694.700	106.399.100	109.157.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.874,73	348.700	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	34.072.173,09	42.231.300	98.443.900	101.043.300	103.694.700	106.399.100	109.157.700
50	11.	Personalaufwendungen	0,00	0	64.900	68.200	71.700	75.200	79.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.099,75	1.200	1.300	1.400	1.500	1.500	1.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.233.222,62	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	33.906.060,49	38.997.800	104.363.200	107.561.800	110.612.100	113.429.200	116.302.700
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	304.260,49	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	35.444.643,35	40.504.000	105.934.400	109.136.400	112.190.300	115.010.900	117.888.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.372.470,26	1.727.300	-7.490.500	-8.093.100	-8.495.600	-8.611.800	-8.730.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.372.470,26	1.727.300	-7.490.500	-8.093.100	-8.495.600	-8.611.800	-8.730.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.372.470,26	1.727.300	-7.490.500	-8.093.100	-8.495.600	-8.611.800	-8.730.600
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.233.222,62	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	795.540,26	652.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	437.682,36	538.000	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000



36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10



36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.076.912,66	41.230.600	97.743.900	0	100.343.300	0	102.994.700	105.699.100	108.457.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.874,73	348.700	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.412.787,39	41.579.300	97.743.900	0	100.343.300	0	102.994.700	105.699.100	108.457.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	0,00	0	64.900	0	68.200	0	71.700	75.200	79.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.692,00	1.200	1.300	0	1.400	0	1.500	1.500	1.600
73	14.	+ Transferauszahlungen	31.720.920,67	38.997.800	104.363.200	0	107.561.800	0	110.612.100	113.429.200	116.302.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	304.260,49	315.000	315.000	0	315.000	0	315.000	315.000	315.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	32.060.873,16	39.314.000	104.744.400	0	107.946.400	0	111.000.300	113.820.900	116.698.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	1.351.914,23	2.265.300	-7.000.500	0	-7.603.100	0	-8.005.600	-8.121.800	-8.240.700
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.238.196,52	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	3.238.196,52	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000



36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.149.963,76	3.600.000	3.100.000	0	3.100.000	0	3.100.000	3.100.000	3.100.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	2.149.963,76	3.600.000	3.100.000	0	3.100.000	0	3.100.000	3.100.000	3.100.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	1.088.232,76	-3.000.000	-3.000.000	0	-3.000.000	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	2.440.146,99	-734.700	-10.000.500	0	-10.603.100	0	-11.005.600	-11.121.800	-11.240.700



36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	365000003 Inv.-Zuweisung Kita-Bau Freie Träger									
	- Auszahlungen	0,00	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	= Saldo	0,00	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
	365000004 Kita-Bauförderung Gemeinden									
	- Auszahlungen	0,00	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	= Saldo	0,00	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
	365000005 Ausbau Kita U 3									
	+ Einzahlungen	0,00	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	- Auszahlungen	0,00	600.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-3.000.000	-3.000.000	0	-3.000.000	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000



36600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.836,36	0	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	309,40	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.045,14	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	25.190,90	0	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.308,28	88.000	93.500	96.500	99.600	102.600	105.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	78.195,02	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	44.800,00	52.300	55.500	55.500	7.500	7.500	7.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	218.303,30	218.600	227.400	230.400	185.500	188.500	191.600
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-193.112,40	-218.600	-215.600	-218.600	-173.700	-176.700	-179.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-193.112,40	-218.600	-215.600	-218.600	-173.700	-176.700	-179.800
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-193.112,40	-218.600	-215.600	-218.600	-173.700	-176.700	-179.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	78.195,02	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	11.836,36	0	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	66.358,66	78.300	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500



36600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10



36600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646 648	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	309,40	0	0	0	0	0	0	0	0
	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.682,66	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.992,06	0	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.777,85	88.000	93.500	0	96.500	0	99.600	102.600	105.700
73	14.	+ Transferauszahlungen	44.800,00	52.300	55.500	0	55.500	0	7.500	7.500	7.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	131.577,85	140.300	149.100	0	152.100	0	107.200	110.200	113.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-110.585,79	-140.300	-149.100	0	-152.100	0	-107.200	-110.200	-113.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-110.585,79	-140.300	-149.100	0	-152.100	0	-107.200	-110.200	-113.300



36700 Sonstige Einrichtungen der Kinder,- Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.048,53	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	5.048,53	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	10.043,48	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
53	15.	+ Transferaufwendungen	1.386.236,01	1.124.900	1.158.000	1.188.600	1.220.000	1.252.000	1.285.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.396.279,49	1.135.000	1.168.100	1.198.700	1.230.100	1.262.100	1.295.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.391.230,96	-1.135.000	-1.168.100	-1.198.700	-1.230.100	-1.262.100	-1.295.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.391.230,96	-1.135.000	-1.168.100	-1.198.700	-1.230.100	-1.262.100	-1.295.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.391.230,96	-1.135.000	-1.168.100	-1.198.700	-1.230.100	-1.262.100	-1.295.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	10.043,48	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	10.043,48	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100



36700 Sonstige Einrichtungen der Kinder,- Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.482,42	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.482,42	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	1.032.526,59	1.124.900	1.158.000	0	1.188.600	0	1.220.000	1.252.000	1.285.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.032.526,59	1.124.900	1.158.000	0	1.188.600	0	1.220.000	1.252.000	1.285.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-1.014.044,17	-1.124.900	-1.158.000	0	-1.188.600	0	-1.220.000	-1.252.000	-1.285.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.014.044,17	-1.124.900	-1.158.000	0	-1.188.600	0	-1.220.000	-1.252.000	-1.285.100



36760 Einrichtung zur Inobhutnahme unbegleiteter, minderjähriger Flüchtlinge

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100	100
	10.	= Erträge	0,00	100	100	100	100	100	100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	792,00	1.200	300	300	300	300	300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	792,00	1.200	300	300	300	300	300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-792,00	-1.100	-200	-200	-200	-200	-200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-792,00	-1.100	-200	-200	-200	-200	-200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-792,00	-1.100	-200	-200	-200	-200	-200



36760 Einrichtung zur Inobhutnahme unbegleiteter, minderjähriger Flüchtlinge

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	792,00	1.200	300	0	300	0	300	300	300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	792,00	1.200	300	0	300	0	300	300	300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-792,00	-1.100	-200	0	-200	0	-200	-200	-200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-792,00	-1.100	-200	0	-200	0	-200	-200	-200



41100 Krankenhäuser

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
53	15.	+ Transferaufwendungen	4.592.127,72	6.900.000	6.250.000	6.350.000	6.450.000	6.550.000	6.650.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.592.127,72	6.900.000	6.250.000	6.350.000	6.450.000	6.550.000	6.650.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-4.592.127,72	-6.900.000	-6.250.000	-6.350.000	-6.450.000	-6.550.000	-6.650.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-4.592.127,72	-6.900.000	-6.250.000	-6.350.000	-6.450.000	-6.550.000	-6.650.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-4.592.127,72	-6.900.000	-6.250.000	-6.350.000	-6.450.000	-6.550.000	-6.650.000



41100 Krankenhäuser

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
73	14.	+ Transferauszahlungen	4.592.127,72	6.900.000	6.250.000	0	6.350.000	0	6.450.000	6.550.000	6.650.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.592.127,72	6.900.000	6.250.000	0	6.350.000	0	6.450.000	6.550.000	6.650.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-4.592.127,72	-6.900.000	-6.250.000	0	-6.350.000	0	-6.450.000	-6.550.000	-6.650.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-4.592.127,72	-6.900.000	-6.250.000	0	-6.350.000	0	-6.450.000	-6.550.000	-6.650.000



41110 Beteiligung an den Kliniken

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.744,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	240.744,00	0	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	305.200,00	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	305.200,00	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-64.456,00	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-64.456,00	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-64.456,00	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500	-700.500



41110 Beteiligung an den Kliniken

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.744,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.744,00	0	0	0	0	0	0	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	305.200,00	700.500	700.500	0	700.500	0	700.500	700.500	700.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	305.200,00	700.500	700.500	0	700.500	0	700.500	700.500	700.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-64.456,00	-700.500	-700.500	0	-700.500	0	-700.500	-700.500	-700.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-64.456,00	-700.500	-700.500	0	-700.500	0	-700.500	-700.500	-700.500



41200 Gesundheitseinrichtungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	577,13	500	500	0	500	0	500	500	500



41411 Amtsärztlicher Dienst

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.037,37	98.000	60.400	80.400	82.900	85.700	89.200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86,57	100	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	79.123,94	98.100	60.400	80.400	82.900	85.700	89.200
50	11.	Personalaufwendungen	662.343,77	634.900	609.000	622.500	653.600	686.200	720.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.521,32	36.100	29.600	30.300	30.500	30.900	31.800
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	3.042,11	3.100	2.800	2.800	2.800	2.900	2.900
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	18.045,98	16.600	17.000	17.200	17.400	17.600	17.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	700.953,18	690.700	658.400	672.800	704.300	737.600	773.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-621.829,24	-592.600	-598.000	-592.400	-621.400	-651.900	-683.800
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-621.829,24	-592.600	-598.000	-592.400	-621.400	-651.900	-683.800
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	260.239,89	193.300	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-882.069,13	-785.900	-838.000	-832.400	-861.400	-891.900	-923.800
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.041,31	3.000	2.700	2.700	2.700	2.800	2.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	3.041,31	3.000	2.700	2.700	2.700	2.800	2.800



41411 Amtsärztlicher Dienst

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.334,88	98.000	60.400	0	80.400	0	82.900	85.700	89.200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86,57	100	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.421,45	98.100	60.400	0	80.400	0	82.900	85.700	89.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	662.372,42	627.900	604.900	0	618.200	0	649.000	681.500	715.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.866,39	36.100	29.600	0	30.300	0	30.500	30.900	31.800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	17.761,94	16.600	17.000	0	17.200	0	17.400	17.600	17.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	698.000,75	680.600	651.500	0	665.700	0	696.900	730.000	765.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-622.579,30	-582.500	-591.100	0	-585.300	0	-614.000	-644.300	-675.900
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	306,16	4.000	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	306,16	4.000	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	-306,16	-4.000	-4.000	0	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000



41411 Amtsärztlicher Dienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-622.885,46	-586.500	-595.100	0	-589.300	0	-618.000	-648.300	-679.900



41412 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.787,93	6.100	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	10.	= Erträge	9.787,93	6.100	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
50	11.	Personalaufwendungen	777.964,29	779.200	748.000	765.000	803.300	843.300	885.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.896,02	53.400	100.900	102.200	103.400	104.500	106.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	545,65	700	700	700	700	700	700
53	15.	+ Transferaufwendungen	92.789,00	94.500	97.000	100.200	102.200	104.200	106.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	24.155,82	101.800	101.900	102.000	102.100	102.100	102.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	933.350,78	1.029.600	1.048.500	1.070.100	1.111.700	1.154.800	1.201.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-923.562,85	-1.023.500	-1.042.500	-1.064.100	-1.105.700	-1.148.800	-1.195.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-923.562,85	-1.023.500	-1.042.500	-1.064.100	-1.105.700	-1.148.800	-1.195.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-923.562,85	-1.023.500	-1.042.500	-1.064.100	-1.105.700	-1.148.800	-1.195.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	545,65	700	700	700	700	700	700
		= Nettoabschreibungsaufwand	545,65	700	700	700	700	700	700



41412 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.893,18	6.100	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.893,18	6.100	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	777.992,93	772.800	744.200	0	761.000	0	799.100	838.900	880.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.412,22	53.400	100.900	0	102.200	0	103.400	104.500	106.300
73	14.	+ Transferauszahlungen	92.789,00	94.500	97.000	0	100.200	0	102.200	104.200	106.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	22.931,95	101.800	101.900	0	102.000	0	102.100	102.100	102.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	936.126,10	1.022.500	1.044.000	0	1.065.400	0	1.106.800	1.149.700	1.195.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-927.232,92	-1.016.400	-1.038.000	0	-1.059.400	0	-1.100.800	-1.143.700	-1.189.700
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.800	6.800	0	6.800	0	6.800	6.800	6.800
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	6.800	6.800	0	6.800	0	6.800	6.800	6.800
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	-6.800	-6.800	0	-6.800	0	-6.800	-6.800	-6.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-927.232,92	-1.023.200	-1.044.800	0	-1.066.200	0	-1.107.600	-1.150.500	-1.196.500



41412 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



41414 Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.113,72	35.100	10.000	20.000	35.000	35.000	35.000
	10.	= Erträge	37.113,72	35.100	10.000	20.000	35.000	35.000	35.000
50	11.	Personalaufwendungen	259.912,33	285.600	273.400	279.200	293.200	307.700	323.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.465,74	9.300	9.700	10.000	10.200	10.500	10.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	191,96	300	300	300	300	300	300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	6.033,01	7.800	7.900	8.000	8.100	8.200	8.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	271.603,04	303.000	291.300	297.500	311.800	326.700	342.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-234.489,32	-267.900	-281.300	-277.500	-276.800	-291.700	-307.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-234.489,32	-267.900	-281.300	-277.500	-276.800	-291.700	-307.300
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-234.489,32	-267.900	-281.300	-277.500	-276.800	-291.700	-307.300
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	191,96	300	300	300	300	300	300
		= Nettoabschreibungsaufwand	191,96	300	300	300	300	300	300



41414 Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.113,72	35.100	10.000	0	20.000	0	35.000	35.000	35.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.113,72	35.100	10.000	0	20.000	0	35.000	35.000	35.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	259.941,00	280.500	270.300	0	275.900	0	289.700	304.100	319.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.467,83	9.300	9.700	0	10.000	0	10.200	10.500	10.700
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	6.035,38	7.800	7.900	0	8.000	0	8.100	8.200	8.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	271.444,21	297.600	287.900	0	293.900	0	308.000	322.800	338.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-234.330,49	-262.500	-277.900	0	-273.900	0	-273.000	-287.800	-303.300
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	384,61	400	400	0	400	0	400	400	400
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	384,61	400	400	0	400	0	400	400	400
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-384,61	-400	-400	0	-400	0	-400	-400	-400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-234.715,10	-262.900	-278.300	0	-274.300	0	-273.400	-288.200	-303.700



41414 Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst



41415 Sozialpsychiatrischer Dienst

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.948,97	286.900	286.900	286.900	286.900	286.900	286.900
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.521,29	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.200,14	9.500	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
45	7.	+ Sonstige Erträge	279,90	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	317.950,30	299.400	299.000	299.000	299.000	299.000	299.000
50	11.	Personalaufwendungen	1.092.433,65	1.231.800	1.464.800	1.509.400	1.584.900	1.664.000	1.746.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.912,99	14.500	18.200	19.100	19.400	19.700	20.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	52,48	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	2.983.215,44	3.013.300	3.263.100	3.364.000	3.426.800	3.490.700	3.556.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	45.588,77	46.300	102.800	63.000	58.300	58.500	173.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.135.203,33	4.305.900	4.848.900	4.955.500	5.089.400	5.232.900	5.497.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-3.817.253,03	-4.006.500	-4.549.900	-4.656.500	-4.790.400	-4.933.900	-5.198.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-3.817.253,03	-4.006.500	-4.549.900	-4.656.500	-4.790.400	-4.933.900	-5.198.000
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	395.574,55	274.600	358.000	358.000	358.000	358.000	358.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-4.212.827,58	-4.281.100	-4.907.900	-5.014.500	-5.148.400	-5.291.900	-5.556.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	52,48	0	0	0	0	0	0



41415 Sozialpsychiatrischer Dienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	52,48	0	0	0	0	0	0



41415 Sozialpsychiatrischer Dienst

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.948,97	286.900	286.900	0	286.900	0	286.900	286.900	286.900
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.614,96	3.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.414,24	9.500	9.100	0	9.100	0	9.100	9.100	9.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.978,17	299.400	299.000	0	299.000	0	299.000	299.000	299.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.093.544,77	1.163.600	1.426.700	0	1.469.400	0	1.542.900	1.619.900	1.700.600
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.882,72	14.500	18.200	0	19.100	0	19.400	19.700	20.100
73	14.	+ Transferauszahlungen	2.855.555,94	3.013.300	3.263.100	0	3.364.000	0	3.426.800	3.490.700	3.556.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	45.487,68	46.300	102.800	0	63.000	0	58.300	58.500	173.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.008.471,11	4.237.700	4.810.800	0	4.915.500	0	5.047.400	5.188.800	5.450.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-3.690.492,94	-3.938.300	-4.511.800	0	-4.616.500	0	-4.748.400	-4.889.800	-5.151.700
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	279,90	0	0	0	0	0	0	0	0



41415 Sozialpsychiatrischer Dienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	262,42	3.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	262,42	3.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	17,48	-3.000	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.690.475,46	-3.941.300	-4.514.800	0	-4.619.500	0	-4.751.400	-4.892.800	-5.154.700



41417 Infektionsschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.367,85	70.500	10.500	40.500	70.500	70.500	70.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433,45	200	667.600	800.000	750.000	750.000	750.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	7.660,00	3.500	3.000	3.000	5.000	5.000	5.000
	10.	= Erträge	89.461,30	74.200	681.100	843.500	825.500	825.500	825.500
50	11.	Personalaufwendungen	381.132,08	339.600	1.153.500	1.164.800	1.185.300	1.207.100	1.229.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.708,79	196.700	109.900	108.200	41.900	42.200	42.600
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	195,00	400	400	400	400	400	400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	4.981,14	3.300	125.400	5.500	5.400	5.400	5.400
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	413.017,01	540.000	1.389.200	1.278.900	1.233.000	1.255.100	1.278.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-323.555,71	-465.800	-708.100	-435.400	-407.500	-429.600	-452.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-323.555,71	-465.800	-708.100	-435.400	-407.500	-429.600	-452.700
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	145.290,38	119.300	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-468.846,09	-585.100	-843.100	-570.400	-542.500	-564.600	-587.700



41417 Infektionsschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.563,94	70.500	10.500	0	40.500	0	70.500	70.500	70.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433,45	200	667.600	0	800.000	0	750.000	750.000	750.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	7.460,00	3.500	3.000	0	3.000	0	5.000	5.000	5.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.457,39	74.200	681.100	0	843.500	0	825.500	825.500	825.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	381.160,73	329.000	1.147.200	0	1.158.100	0	1.178.300	1.199.800	1.222.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.433,17	196.700	109.900	0	108.200	0	41.900	42.200	42.600
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	4.981,14	3.300	125.400	0	5.500	0	5.400	5.400	5.400
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	413.575,04	529.000	1.382.500	0	1.271.800	0	1.225.600	1.247.400	1.270.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-319.117,65	-454.800	-701.400	0	-428.300	0	-400.100	-421.900	-444.600
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300	300	0	300	0	300	300	300
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	300	300	0	300	0	300	300	300
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-300	-300	0	-300	0	-300	-300	-300



41417 Infektionsschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-319.117,65	-455.100	-701.700	0	-428.600	0	-400.400	-422.200	-444.900



41418 Impfzentrum

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	1.636.000	0	0	0	0
	10. = Erträge		0,00	0	1.636.000	0	0	0	0
52	13. + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	1.636.000	0	0	0	0
	18. = Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)		0,00	0	1.636.000	0	0	0	0



41418 Impfzentrum

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.636.000	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.636.000	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.636.000	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	1.636.000	0	0	0	0	0	0



41419 ALT_Gesundheitsangelegenheiten Flüchtlinge

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138,38	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138,38	0	0	0	0	0	0	0	0
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13,80	0	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	13,80	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	124,58	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	124,58	0	0	0	0	0	0	0	0



41420 Fleischhygiene (KoRe)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	323.995,86	330.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	632,50	100	100	100	100	100	100
	10.	= Erträge	324.628,36	330.100	350.100	350.100	350.100	350.100	350.100
50	11.	Personalaufwendungen	343.606,08	433.200	426.200	441.400	463.400	486.500	510.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.943,41	51.900	52.800	52.900	53.000	54.700	56.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	7.131,24	8.100	8.300	8.300	8.300	8.600	8.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	374.680,73	493.300	487.400	502.700	524.800	549.900	576.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-50.052,37	-163.200	-137.300	-152.600	-174.700	-199.800	-226.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-50.052,37	-163.200	-137.300	-152.600	-174.700	-199.800	-226.000
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	217.547,64	190.400	190.400	190.400	190.400	190.400	190.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-267.600,01	-353.600	-327.700	-343.000	-365.100	-390.200	-416.400



41420 Fleischhygiene (KoRe)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	288.079,42	330.000	350.000	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.672,27	100	100	0	100	0	100	100	100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.751,69	330.100	350.100	0	350.100	0	350.100	350.100	350.100
70	10.	+ Personalauszahlungen	343.799,37	422.100	417.600	0	432.300	0	453.800	476.500	500.300
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.504,01	51.900	52.800	0	52.900	0	53.000	54.700	56.400
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	7.184,59	8.100	8.300	0	8.300	0	8.300	8.600	8.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	383.487,97	482.200	478.800	0	493.600	0	515.200	539.900	565.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-93.736,28	-152.100	-128.700	0	-143.500	0	-165.100	-189.800	-215.500
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200	0	0	300	0	300	300	300
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	200	0	0	300	0	300	300	300
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	0,00	-200	0	0	-300	0	-300	-300	-300



41420 Fleischhygiene (KoRe)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-93.736,28	-152.300	-128.700	0	-143.800	0	-165.400	-190.100	-215.800



42100 Förderung des Sports

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	1.274,53	1.500	1.600	1.600	1.700	1.800	2.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,15	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	252.354,02	245.700	281.000	250.000	250.000	250.000	250.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	610.321,60	927.600	919.900	919.900	919.900	919.900	919.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	863.950,30	1.174.800	1.202.500	1.171.500	1.171.600	1.171.700	1.172.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-863.950,30	-1.174.800	-1.202.500	-1.171.500	-1.171.600	-1.171.700	-1.172.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-863.950,30	-1.174.800	-1.202.500	-1.171.500	-1.171.600	-1.171.700	-1.172.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-863.950,30	-1.174.800	-1.202.500	-1.171.500	-1.171.600	-1.171.700	-1.172.100
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	252.354,02	245.700	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	252.354,02	245.700	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000



42100 Förderung des Sports

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.274,53	1.500	1.600	0	1.600	0	1.700	1.800	2.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,15	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	613.321,60	927.600	919.900	0	919.900	0	919.900	919.900	919.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	614.596,28	929.100	921.500	0	921.500	0	921.600	921.700	922.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-614.596,28	-929.100	-921.500	0	-921.500	0	-921.600	-921.700	-922.100
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	426.961,36	400.000	400.000	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	426.961,36	400.000	400.000	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-426.961,36	-400.000	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	-400.000	-400.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.041.557,64	-1.329.100	-1.321.500	0	-1.321.500	0	-1.321.600	-1.321.700	-1.322.100



42100 Förderung des Sports

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	421000003 Sportförderung									
	- Auszahlungen	0,00	400.000	400.000	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	= Saldo	0,00	-400.000	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	-400.000	-400.000
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-400.000	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	-400.000	-400.000



51110 Regionalmanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.000,00	458.700	100	100	100	100	100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.062,88	88.700	200	200	200	200	200
	10.	= Erträge	459.062,88	547.400	300	300	300	300	300
50	11.	Personalaufwendungen	385.029,56	384.500	354.800	363.500	381.400	400.200	420.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.510,21	7.400	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	513.947,14	705.700	188.800	178.300	180.000	172.100	173.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	906.486,91	1.097.600	557.600	545.900	565.600	576.600	598.400
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-447.424,03	-550.200	-557.300	-545.600	-565.300	-576.300	-598.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-447.424,03	-550.200	-557.300	-545.600	-565.300	-576.300	-598.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-447.424,03	-550.200	-557.300	-545.600	-565.300	-576.300	-598.100



51110 Regionalmanagement

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.000,00	458.700	100	0	100	0	100	100	100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.062,88	88.700	200	0	200	0	200	200	200
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.062,88	547.400	300	0	300	0	300	300	300
70	10.	+ Personalauszahlungen	385.620,24	341.100	329.200	0	336.600	0	353.200	370.600	389.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.228,81	7.400	4.000	0	4.100	0	4.200	4.300	4.400
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	491.025,14	705.700	183.600	0	173.200	0	175.000	169.700	171.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	883.874,19	1.054.200	526.800	0	513.900	0	532.400	544.600	564.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-431.811,31	-506.800	-526.500	0	-513.600	0	-532.100	-544.300	-564.600
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-431.811,31	-506.800	-526.500	0	-513.600	0	-532.100	-544.300	-564.600



51120 Aufgaben des Gutachterausschusses

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.372,94	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.500,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	54.872,94	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,05	0	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	275.627,15	243.400	246.900	246.900	246.900	246.900	246.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	275.627,20	243.400	246.900	246.900	246.900	246.900	246.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-220.754,26	-184.400	-187.900	-187.900	-187.900	-187.900	-187.900
55	21.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	0	0
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	-100	-100	-100	-100	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-220.754,26	-184.500	-188.000	-188.000	-188.000	-187.900	-187.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-220.754,26	-184.500	-188.000	-188.000	-188.000	-187.900	-187.900



51120 Aufgaben des Gutachterausschusses

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.267,25	59.000	59.000	0	59.000	0	59.000	59.000	59.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	5.376,57	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.143,82	59.000	59.000	0	59.000	0	59.000	59.000	59.000
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	100	0	100	0	100	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	281.304,67	243.400	246.900	0	246.900	0	246.900	246.900	246.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	281.304,67	243.500	247.000	0	247.000	0	247.000	246.900	246.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-233.160,85	-184.500	-188.000	0	-188.000	0	-188.000	-187.900	-187.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-233.160,85	-184.500	-188.000	0	-188.000	0	-188.000	-187.900	-187.900



51130 Förderung des Radverkehrs (bis 2012 Stabsstelle Metropolregion)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	10.	= Erträge	0,00	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	0	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	0	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	0	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900



51130 Förderung des Radverkehrs (bis 2012 Stabsstelle Metropolregion)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.800	0	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.800	0	1.800	0	1.800	1.800	1.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.700	0	1.700	0	1.700	1.700	1.700
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	0	100	0	100	0	100	100	100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	14.900	0	14.900	0	14.900	14.900	14.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	16.700	0	16.700	0	16.700	16.700	16.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	0,00	0	-14.900	0	-14.900	0	-14.900	-14.900	-14.900
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	500.000	0	500.000	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	0



51130 Förderung des Radverkehrs (bis 2012 Stabsstelle Metropolregion)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	0	-1.514.900	0	-1.514.900	0	-1.514.900	-14.900	-14.900



51130 Förderung des Radverkehrs (bis 2012 Stabsstelle Metropolregion)

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	511302101 Ausbau Radverkehrsinfrastruktur									
	- Auszahlungen	0,00	0	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	0



52100 Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.205.742,18	1.135.300	1.170.700	1.205.700	1.240.900	1.278.200	1.316.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.942,07	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	74.500,00	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	10.	= Erträge	1.295.184,25	1.170.300	1.220.700	1.255.700	1.290.900	1.328.200	1.366.500
50	11.	Personalaufwendungen	1.775.023,58	2.320.900	2.096.000	2.150.300	2.257.000	2.369.500	2.487.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.784,22	17.200	18.200	18.700	19.200	19.800	20.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	46.172,13	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	30.246,23	28.500	43.500	43.500	39.300	39.800	40.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.866.226,16	2.378.600	2.169.700	2.224.500	2.327.500	2.441.100	2.559.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-571.041,91	-1.208.300	-949.000	-968.800	-1.036.600	-1.112.900	-1.193.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-571.041,91	-1.208.300	-949.000	-968.800	-1.036.600	-1.112.900	-1.193.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-571.041,91	-1.208.300	-949.000	-968.800	-1.036.600	-1.112.900	-1.193.400
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	100	100
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	100	100	100	100	100



52100 Bau- und Grundstücksordnung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.198.964,99	1.135.300	1.170.700	0	1.205.700	0	1.240.900	1.278.200	1.316.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.105,54	0	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	50.521,62	35.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.268.592,15	1.170.300	1.220.700	0	1.255.700	0	1.290.900	1.328.200	1.366.500
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.774.619,88	1.867.400	1.835.000	0	1.876.300	0	1.969.200	2.067.300	2.170.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.896,73	17.200	18.200	0	18.700	0	19.200	19.800	20.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	51.479,59	28.500	43.500	0	43.500	0	39.300	39.800	40.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.839.996,20	1.913.100	1.896.700	0	1.938.500	0	2.027.700	2.126.900	2.230.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-571.404,05	-742.800	-676.000	0	-682.800	0	-736.800	-798.700	-864.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-571.404,05	-742.800	-676.000	0	-682.800	0	-736.800	-798.700	-864.100



52110 Zuwendungsbau

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	249.141,96	217.200	206.500	211.600	222.100	233.300	244.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210,21	1.000	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	26.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	249.352,17	244.700	218.100	223.200	233.700	245.000	256.600
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-249.352,17	-244.700	-218.100	-223.200	-233.700	-245.000	-256.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-249.352,17	-244.700	-218.100	-223.200	-233.700	-245.000	-256.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-249.352,17	-244.700	-218.100	-223.200	-233.700	-245.000	-256.600



52110 Zuwendungsbau

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	249.141,96	217.200	206.500	0	211.600	0	222.100	233.300	244.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	390,21	1.000	1.100	0	1.100	0	1.100	1.200	1.200
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	26.500	10.500	0	10.500	0	10.500	10.500	10.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	249.532,17	244.700	218.100	0	223.200	0	233.700	245.000	256.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-249.532,17	-244.700	-218.100	0	-223.200	0	-233.700	-245.000	-256.600
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-249.532,17	-244.700	-218.100	0	-223.200	0	-233.700	-245.000	-256.600



52200 Wohnbauförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100	100	100	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	100	100	100	100	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-100	-100	-100	-100	0	0
46	20.	+ Finanzerträge	5.969,11	5.700	5.600	5.400	5.200	5.100	5.100
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	5.969,11	5.700	5.600	5.400	5.200	5.100	5.100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	5.969,11	5.600	5.500	5.300	5.100	5.100	5.100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	5.969,11	5.600	5.500	5.300	5.100	5.100	5.100



52200 Wohnbauförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
660000- 669200	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.463,19	5.700	5.600	0	5.400	0	5.200	5.100	5.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.463,19	5.700	5.600	0	5.400	0	5.200	5.100	5.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	6.463,19	5.700	5.600	0	5.400	0	5.200	5.100	5.100
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	75.672,66	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	75.672,66	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	75.672,66	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	82.135,85	82.500	82.600	0	81.900	0	81.400	80.800	80.800



52200 Wohnbauförderung

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	522000003 Rückflüsse Kommunal geförderte Wohnungsbau									
	+ Einzahlungen	0,00	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	= Saldo	0,00	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	76.800	77.000	0	76.500	0	76.200	75.700	75.700



52300 Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525,00	400	400	400	400	400	400
	10.	= Erträge	525,00	400	400	400	400	400	400
50	11.	Personalaufwendungen	73.302,20	43.400	42.100	43.000	45.100	47.500	49.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.807,30	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400	3.500
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	1.858,42	2.300	2.300	2.300	2.300	2.400	2.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	77.967,92	48.700	47.500	48.500	50.700	53.300	55.800
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-77.442,92	-48.300	-47.100	-48.100	-50.300	-52.900	-55.400
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-77.442,92	-48.300	-47.100	-48.100	-50.300	-52.900	-55.400
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-77.442,92	-48.300	-47.100	-48.100	-50.300	-52.900	-55.400



52300 Denkmalschutz und -pflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	555,00	400	400	0	400	0	400	400	400
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	555,00	400	400	0	400	0	400	400	400
70	10.	+ Personalauszahlungen	73.302,20	43.400	42.100	0	43.000	0	45.100	47.500	49.800
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.807,30	3.000	3.100	0	3.200	0	3.300	3.400	3.500
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	1.892,51	2.300	2.300	0	2.300	0	2.300	2.400	2.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	78.002,01	48.700	47.500	0	48.500	0	50.700	53.300	55.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-77.447,01	-48.300	-47.100	0	-48.100	0	-50.300	-52.900	-55.400
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-77.447,01	-48.300	-47.100	0	-48.100	0	-50.300	-52.900	-55.400



53100 BgA Elektrizitätsversorgung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.001,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	10.	= Erträge	7.001,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.138,31	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	0,00	400	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.138,31	6.400	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	2.863,44	-1.400	-100	-100	-100	-100	-100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	2.863,44	-1.400	-100	-100	-100	-100	-100
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52,87	100	100	100	100	100	100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	2.810,57	-1.500	-200	-200	-200	-200	-200



53100 BgA Elektrizitätsversorgung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.638,85	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	1.451,34	900	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.090,19	5.900	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.864,23	6.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	847,55	400	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.711,78	6.400	5.100	0	5.100	0	5.100	5.100	5.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	4.378,41	-500	-100	0	-100	0	-100	-100	-100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	4.378,41	-500	-100	0	-100	0	-100	-100	-100



53710 Entgelthaushalt Abfall (Kore)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.137.811,91	30.955.600	31.417.300	31.633.200	31.970.500	32.313.000	32.674.800
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.937,99	83.500	83.500	83.500	83.500	83.500	83.500
45	7.	+ Sonstige Erträge	22,98	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	10.	= Erträge	29.369.772,88	31.041.500	31.503.200	31.719.100	32.056.400	32.398.900	32.760.700
50	11.	Personalaufwendungen	455.264,98	534.700	679.800	695.800	730.000	766.000	803.600
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.364,46	116.700	136.800	136.900	137.000	137.100	137.200
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.327,34	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	28.331.062,15	29.815.100	30.111.600	30.311.400	30.614.400	30.920.800	31.244.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	28.845.018,93	30.636.500	31.098.200	31.314.100	31.651.400	31.993.900	32.355.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	524.753,95	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	524.753,95	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
58	25.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	524.753,95	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000



53710 Entgelthaushalt Abfall (Kore)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.150.467,81	28.315.000	28.366.400	0	31.633.200	0	31.970.500	32.313.000	32.674.800
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.184,62	83.500	83.500	0	83.500	0	83.500	83.500	83.500
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	24,49	2.400	2.400	0	2.400	0	2.400	2.400	2.400
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.337.676,92	28.400.900	28.452.300	0	31.719.100	0	32.056.400	32.398.900	32.760.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	453.560,57	491.100	653.500	0	668.200	0	701.400	736.400	773.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.828,90	116.700	136.800	0	136.900	0	137.000	137.100	137.200
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	140.000	140.000	0	140.000	0	140.000	140.000	140.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	27.733.059,80	29.815.100	30.111.600	0	30.311.400	0	30.614.400	30.920.800	31.244.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	28.244.449,27	30.562.900	31.041.900	0	31.256.500	0	31.592.800	31.934.300	32.295.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	1.093.227,65	-2.162.000	-2.589.600	0	462.600	0	463.600	464.600	465.600
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.093.227,65	-2.162.000	-2.589.600	0	462.600	0	463.600	464.600	465.600



53720 Sonstige Abfallwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	521.152,73	258.300	150.100	150.100	150.100	150.100	150.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	521.152,73	258.300	150.100	150.100	150.100	150.100	150.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-521.152,73	-258.300	-150.100	-150.100	-150.100	-150.100	-150.100
46	20.	+ Finanzerträge	3.293.224,20	1.434.300	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	3.293.224,20	1.434.300	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	2.772.071,47	1.176.000	349.900	349.900	349.900	349.900	349.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	2.772.071,47	1.176.000	349.900	349.900	349.900	349.900	349.900



53720 Sonstige Abfallwirtschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
660000- 669200	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.484.193,97	1.434.300	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	500.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.484.193,97	1.434.300	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	500.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	0,00	258.300	150.100	0	150.100	0	150.100	150.100	150.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	258.300	150.100	0	150.100	0	150.100	150.100	150.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	1.484.193,97	1.176.000	349.900	0	349.900	0	349.900	349.900	349.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.484.193,97	1.176.000	349.900	0	349.900	0	349.900	349.900	349.900



53730 Abfallüberwachung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142,89	15.100	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292,16	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.000,00	400	400	400	400	400	400
	10.	= Erträge	1.435,05	15.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
50	11.	Personalaufwendungen	57.805,60	125.800	112.200	115.100	120.600	126.600	132.800
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,18	700	800	800	800	800	800
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.400	1.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	638,69	17.300	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	58.448,47	145.100	132.100	135.000	140.500	146.600	152.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-57.013,42	-129.600	-130.100	-133.000	-138.500	-144.600	-150.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-57.013,42	-129.600	-130.100	-133.000	-138.500	-144.600	-150.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-57.013,42	-129.600	-130.100	-133.000	-138.500	-144.600	-150.700



53730 Abfallüberwachung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63,13	15.100	1.600	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292,16	0	0	0	0	0	0	0	0
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	0,00	400	400	0	400	0	400	400	400
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355,29	15.500	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
70	10.	+ Personalauszahlungen	57.759,18	101.400	97.800	0	99.900	0	104.700	109.900	115.200
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4,18	700	800	0	800	0	800	800	800
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	638,69	17.300	17.800	0	17.800	0	17.800	17.800	17.800
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	58.402,05	119.400	116.400	0	118.500	0	123.300	128.500	133.800
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-58.046,76	-103.900	-114.400	0	-116.500	0	-121.300	-126.500	-131.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-58.046,76	-103.900	-114.400	0	-116.500	0	-121.300	-126.500	-131.800



53740 Bodenschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.143,90	100.200	100.200	100.200	100.200	100.200	100.200
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	988,75	700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400,18	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	168.532,83	100.900	105.900	105.900	105.900	105.900	105.900
50	11.	Personalaufwendungen	586.456,36	686.200	665.300	683.100	716.800	752.500	790.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.604,13	156.100	160.200	164.400	168.400	173.700	178.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	93.898,63	92.800	92.800	92.800	92.800	95.700	98.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.200	1.300	1.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	674.311,33	1.100	51.100	51.100	51.200	51.300	51.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.481.270,45	937.300	970.500	992.500	1.030.400	1.074.500	1.120.100
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.312.737,62	-836.400	-864.600	-886.600	-924.500	-968.600	-1.014.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.312.737,62	-836.400	-864.600	-886.600	-924.500	-968.600	-1.014.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.312.737,62	-836.400	-864.600	-886.600	-924.500	-968.600	-1.014.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	93.898,63	92.800	92.800	92.800	92.800	95.700	98.600
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	50.273,84	50.200	50.200	50.200	50.200	50.200	50.200



53740 Bodenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		= Nettoabschreibungsaufwand	43.624,79	42.600	42.600	42.600	42.600	45.500	48.400



53740 Bodenschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.195,06	50.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.051,75	700	5.700	0	5.700	0	5.700	5.700	5.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400,18	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.646,99	50.700	55.700	0	55.700	0	55.700	55.700	55.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	590.475,10	599.000	614.800	0	630.000	0	661.100	694.000	728.600
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	364.529,58	623.100	1.112.200	0	986.400	0	540.400	545.700	550.900
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	1.100	1.100	0	1.100	0	1.200	1.300	1.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	652,74	1.100	51.100	0	51.100	0	51.200	51.300	51.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	955.657,42	1.224.300	1.779.200	0	1.668.600	0	1.253.900	1.292.300	1.332.100
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-799.010,43	-1.173.600	-1.723.500	0	-1.612.900	0	-1.198.200	-1.236.600	-1.276.400
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000	50.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.289,55	2.500	62.500	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500



53740 Bodenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	5.289,55	52.500	112.500	0	22.500	0	22.500	22.500	22.500
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-5.289,55	-52.500	-112.500	0	-22.500	0	-22.500	-22.500	-22.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-804.299,98	-1.226.100	-1.836.000	0	-1.635.400	0	-1.220.700	-1.259.100	-1.298.900



53740 Bodenschutz

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	537400001 Errichtung von Grundwassermeßstellen (Brunnen)									
	- Auszahlungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
	537400004 Sanierungsmaßnahme Junge									
	- Auszahlungen	0,00	0	50.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	= Saldo	0,00	0	-50.000	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	537400006 Ersatzbeschaffung AktivkohlefilteranlageS3									
	- Auszahlungen	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-50.000	-110.000	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000



53800 Abwasserbeseitigung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	800	800	800	800	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	0,00	800	800	800	800	0	0
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	0,00	-800	-800	-800	-800	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-800	-800	-800	-800	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	0,00	-800	-800	-800	-800	0	0
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	800	800	800	800	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	800	800	800	800	0	0



53800 Abwasserbeseitigung



54100 Gemeindestraßen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.448,52	97.900	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
45	7.	+ Sonstige Erträge	130.800,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	228.248,52	97.900	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	22.228,92	18.700	18.700	18.700	18.700	18.500	18.500
53	15.	+ Transferaufwendungen	130.800,00	79.400	0	0	0	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	75.300,00	0	0	0	0	0	0
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	228.328,92	98.100	18.700	18.700	18.700	18.500	18.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-80,40	-200	-200	-200	-200	0	0
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-80,40	-200	-200	-200	-200	0	0
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-80,40	-200	-200	-200	-200	0	0
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	22.228,92	18.700	18.700	18.700	18.700	18.500	18.500
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	22.148,52	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
		= Nettoabschreibungsaufwand	80,40	200	200	200	200	0	0



54100 Gemeindestraßen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.300,00	79.400	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.300,00	79.400	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	257.000,00	79.400	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	257.000,00	79.400	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-181.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	84.100,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	84.100,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	86.600,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	86.600,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0



54100 Gemeindestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-2.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-184.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0



54100 Gemeindestraßen

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	541000003 Gemeindestraßenbau (durchlaufend)									
	+ Einzahlungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



54210 Kreisstraßen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.022.296,69	1.021.600	404.300	404.300	404.300	404.300	404.300
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.722,20	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.516,03	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.327,70	0	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige Erträge	30.954,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	1.294.816,62	1.026.500	409.200	409.200	409.200	409.200	409.200
50	11.	Personalaufwendungen	703.333,54	600.200	578.000	591.500	621.000	652.200	684.700
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	705.802,46	1.288.800	1.325.400	1.332.700	1.339.300	1.350.700	1.362.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	1.080.431,45	1.114.400	1.164.900	1.254.800	1.309.800	1.352.400	1.391.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	43.465,60	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	190.702,96	155.100	85.100	87.500	90.000	93.200	95.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	2.723.736,01	3.209.500	3.204.400	3.317.500	3.411.100	3.499.500	3.585.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-1.428.919,39	-2.183.000	-2.795.200	-2.908.300	-3.001.900	-3.090.300	-3.176.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-1.428.919,39	-2.183.000	-2.795.200	-2.908.300	-3.001.900	-3.090.300	-3.176.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-1.428.919,39	-2.183.000	-2.795.200	-2.908.300	-3.001.900	-3.090.300	-3.176.700
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.030.431,45	1.114.400	1.164.900	1.254.800	1.309.800	1.352.400	1.391.800



54210 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	405.719,22	404.300	404.300	404.300	404.300	404.300	404.300
		= Nettoabschreibungsaufwand	624.712,23	710.100	760.600	850.500	905.500	948.100	987.500



54210 Kreisstraßen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	616.577,47	332.000	0	0	0	0	0	0	0
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.252,74	3.800	3.800	0	3.800	0	3.800	3.800	3.800
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	25.333,95	1.100	1.100	0	1.100	0	1.100	1.100	1.100
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.179,98	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	862.344,14	336.900	4.900	0	4.900	0	4.900	4.900	4.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	706.142,97	600.200	578.000	0	591.500	0	621.000	652.200	684.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	747.089,21	1.264.800	1.325.400	0	1.332.700	0	1.339.300	1.350.700	1.362.500
73	14.	+ Transferauszahlungen	56.542,00	51.000	51.000	0	51.000	0	51.000	51.000	51.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	101.454,78	155.000	85.000	0	87.400	0	89.900	93.000	95.700
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.611.228,96	2.071.000	2.039.400	0	2.062.600	0	2.101.200	2.146.900	2.193.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-748.884,82	-1.734.100	-2.034.500	0	-2.057.700	0	-2.096.300	-2.142.000	-2.189.000
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.255.500,00	1.721.500	0	0	0	0	0	0	0



54210 Kreisstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	30.954,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	1.286.454,00	1.721.500	0	0	0	0	0	0	0
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	20.352,57	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.997,53	0	0	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.771,25	446.000	385.700	0	319.600	0	324.000	40.000	40.000
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	885.566,46	3.745.000	909.300	0	948.500	0	1.950.000	1.950.000	200.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	991.687,81	5.191.000	1.295.000	0	1.268.100	0	2.274.000	1.990.000	240.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./. 34)	294.766,19	-3.469.500	-1.295.000	0	-1.268.100	0	-2.274.000	-1.990.000	-240.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-454.118,63	-5.203.600	-3.329.500	0	-3.325.800	0	-4.370.300	-4.132.000	-2.429.000



54210 Kreisstraßen

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	542100016 Brücke K 21 Bilsbek									
	+ Einzahlungen	0,00	225.000	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-275.000	0	0	0	0	0	0	0
	542100047 Neubau DB-Brücke im Zuge der K23									
	- Auszahlungen	0,00	98.600	98.600	0	98.600	0	1.650.000	1.650.000	0
	= Saldo	0,00	-98.600	-98.600	0	-98.600	0	-1.650.000	-1.650.000	0
	542100051 Grundhafte Sanierung / Ausbau K2 Abschnitt 20 1.-3. BA									
	+ Einzahlungen	0,00	1.496.500	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen	0,00	2.449.100	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-952.600	0	0	0	0	0	0	0
	542101901 Ausbau Radverkehrsinfrastruktur									
	- Auszahlungen	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
	542101903 Radwegeausbau K2									
	- Auszahlungen	0,00	595.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-595.000	0	0	0	0	0	0	0
	542102001 Grundhafte Sanierung K12									
	- Auszahlungen	0,00	85.000	85.000	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-85.000	-85.000	0	0	0	0	0	0
	542102002 Sanierung Brücke "Philosophenweg" K23									
	- Auszahlungen	0,00	17.300	103.200	0	103.200	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-17.300	-103.200	0	-103.200	0	0	0	0
	542102101 Umgestaltung des Knotenpunktes K 13 / L 103 in Ortslage Appen									
	- Auszahlungen	0,00	0	11.500	0	296.700	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-11.500	0	-296.700	0	0	0	0
	542102102 Sanierungsplanung K19									



54210 Kreisstraßen

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Auszahlungen	0,00	0	200.000	0	300.000	0	300.000	300.000	200.000
	= Saldo	0,00	0	-200.000	0	-300.000	0	-300.000	-300.000	-200.000
	542102103 Sanierung K6									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	150.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
	542200002 Beschaffung Anlagevermögen Straßenmeisterei									
	- Auszahlungen	0,00	46.000	58.000	0	58.000	0	40.000	40.000	40.000
	= Saldo	0,00	-46.000	-58.000	0	-58.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
	542200006 Schmalspurfahrzeug inkl. Anbauteile									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	179.000	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-179.000	0	0	0	0
	542200009 Ersatzbeschaffung LKW Kipper									
	- Auszahlungen	0,00	0	243.100	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-243.100	0	0	0	0	0	0
	542201901 Ersatzbeschaffung Unimog inkl. Anbauteile									
	- Auszahlungen	0,00	400.000	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	-400.000	0	0	0	0	0	0	0
	542201902 Ersatzbeschaffung Unimog inkl. Anbauteile									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	224.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-224.000	0	0
	542201905 Ersatzbeschaffung Techniker-Fahrzeug									
	- Auszahlungen	0,00	0	27.600	0	0	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	-27.600	0	0	0	0	0	0
	542201906 Ersatzbeschaffung Transportfahrzeug									
	- Auszahlungen	0,00	0	39.000	0	0	0	60.000	0	0
	= Saldo	0,00	0	-39.000	0	0	0	-60.000	0	0
	542201907 Ersatzbeschaffung Streckenfahrzeug									
	- Auszahlungen	0,00	0	0	0	50.600	0	0	0	0
	= Saldo	0,00	0	0	0	-50.600	0	0	0	0



54210 Kreisstraßen

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-3.469.500	-866.000	0	-1.236.100	0	-2.274.000	-1.990.000	-240.000



54220 ALT Kreisstraßenmeisterei (Bauhof, Kore) (ab 2019 in 54210)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.877,67	0	0	0	0	0	0	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	75,27	0	0	0	0	0	0	0	0
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	6.952,94	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-6.952,94	0	0	0	0	0	0	0	0
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.223,07	0	0	0	0	0	0	0	0
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	11.223,07	0	0	0	0	0	0	0	0
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-11.223,07	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-18.176,01	0	0	0	0	0	0	0	0



54230 BgA Straßenmeisterei

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.763,66	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.441,15	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	10.	= Erträge	17.204,81	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100	100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	4.053,94	1.700	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.053,94	1.800	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	13.150,87	8.300	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
55	21.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	-100	-100	-100	-100	-100	-100
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	13.150,87	8.200	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
58	25.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148,14	100	100	100	100	100	100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	13.002,73	8.100	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600



54230 BgA Straßenmeisterei

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.773,57	8.500	8.500	0	8.500	0	8.500	8.500	8.500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.441,15	1.600	1.600	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	4.010,14	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.224,86	10.100	10.100	0	10.100	0	10.100	10.100	10.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	100	0	100	0	100	100	100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	5.389,97	1.700	4.200	0	4.200	0	4.200	4.200	4.200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	5.389,97	1.900	4.400	0	4.400	0	4.400	4.400	4.400
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	19.834,89	8.200	5.700	0	5.700	0	5.700	5.700	5.700
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	19.834,89	8.200	5.700	0	5.700	0	5.700	5.700	5.700



54700 ÖPNV

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.798.833,35	5.619.200	6.027.400	6.054.500	6.164.900	6.280.700	6.398.600
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.930,00	200	200	200	200	200	200
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.110,00	0	0	0	0	0	0
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	886.529,59	846.700	1.851.400	1.879.100	1.907.200	1.935.800	1.964.700
45	7.	+ Sonstige Erträge	2.902,80	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	6.713.305,74	6.466.100	7.879.000	7.933.800	8.072.300	8.216.700	8.363.500
50	11.	Personalaufwendungen	328.102,99	351.400	331.000	339.200	355.900	373.700	392.200
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.327,02	38.200	38.200	39.500	40.200	42.200	42.700
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	153.683,40	165.200	165.200	165.200	165.200	170.300	175.400
53	15.	+ Transferaufwendungen	10.129.800,27	10.392.600	12.473.000	13.546.500	14.189.700	14.835.400	15.483.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	9.745,22	11.300	11.600	11.900	12.300	12.800	13.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	10.651.658,90	10.958.700	13.019.000	14.102.300	14.763.300	15.434.400	16.106.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-3.938.353,16	-4.492.600	-5.140.000	-6.168.500	-6.691.000	-7.217.700	-7.743.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-3.938.353,16	-4.492.600	-5.140.000	-6.168.500	-6.691.000	-7.217.700	-7.743.200
58	25.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.390,74	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-4.139.743,90	-4.492.600	-5.145.000	-6.173.500	-6.696.000	-7.222.700	-7.748.200



54700 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	153.683,40	165.200	165.200	165.200	165.200	170.300	175.400
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	143.273,87	169.300	169.300	169.300	169.300	172.600	176.100
		= Nettoabschreibungsaufwand	10.409,53	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-2.300	-700



54700 ÖPNV

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.658.929,57	5.449.900	5.361.300	0	5.388.200	0	5.415.600	5.443.500	5.471.800
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	200	200	0	200	0	200	200	200
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	24.860,00	0	0	0	0	0	0	0	0
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.191.660,36	846.700	1.851.400	0	1.879.100	0	1.907.200	1.935.800	1.964.700
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	4.787,40	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.880.487,33	6.296.800	7.212.900	0	7.267.500	0	7.323.000	7.379.500	7.436.700
70	10.	+ Personalauszahlungen	323.487,52	330.800	318.800	0	326.400	0	342.500	359.600	377.500
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.389,58	38.200	38.200	0	39.500	0	40.200	42.200	42.700
73	14.	+ Transferauszahlungen	10.129.800,27	10.392.600	12.473.000	0	13.546.500	0	14.189.700	14.835.400	15.483.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	13.376,08	11.300	11.600	0	11.900	0	12.300	12.800	13.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	10.497.053,45	10.772.900	12.841.600	0	13.924.300	0	14.584.700	15.250.000	15.916.600
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-3.616.566,12	-4.476.100	-5.628.700	0	-6.656.800	0	-7.261.700	-7.870.500	-8.479.900



54700 ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.616.566,12	-4.476.100	-5.628.700	0	-6.656.800	0	-7.261.700	-7.870.500	-8.479.900



54700 ÖPNV

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	547000003 Inv.-Zuweisungen ÖPNV									
	+ Einzahlungen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	- Auszahlungen	0,00	135.000	250.000	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



54710 Eigene Verkehrsunternehmen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.695,70	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	13.695,70	0	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
53	15.	+ Transferaufwendungen	108.200,00	112.800	0	0	1.723.100	1.774.800	1.828.100
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	546,09	100	100	100	100	100	100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	108.746,09	112.900	1.400	1.400	1.724.500	1.776.200	1.829.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-95.050,39	-112.900	-1.400	-1.400	-1.724.500	-1.776.200	-1.829.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-95.050,39	-112.900	-1.400	-1.400	-1.724.500	-1.776.200	-1.829.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-95.050,39	-112.900	-1.400	-1.400	-1.724.500	-1.776.200	-1.829.500



54710 Eigene Verkehrsunternehmen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.695,70	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.695,70	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	108.200,00	112.800	0	0	0	0	1.723.100	1.774.800	1.828.100
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	546,09	100	100	0	100	0	100	100	100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	108.746,09	112.900	100	0	100	0	1.723.200	1.774.900	1.828.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-95.050,39	-112.900	-100	0	-100	0	-1.723.200	-1.774.900	-1.828.200
784	30.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	131.203,58	0	1.300	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	131.203,58	0	1.300	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	-131.203,58	0	-1.300	0	-1.300	0	-1.300	-1.300	-1.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-226.253,97	-112.900	-1.400	0	-1.400	0	-1.724.500	-1.776.200	-1.829.500



55200 Öffentliche Gewässer (Wasserbehörde)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.220,74	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.605,88	55.000	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
45	7.	+ Sonstige Erträge	9.016,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	10.	= Erträge	113.842,75	86.200	92.200	92.200	92.200	92.200	92.200
50	11.	Personalaufwendungen	1.038.741,90	1.194.000	1.097.300	1.124.400	1.179.400	1.238.100	1.299.400
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.695,36	27.800	34.100	34.800	35.200	35.800	36.300
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	55,26	200	200	200	200	300	300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	8.540,15	3.400	3.400	3.500	3.600	3.800	3.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	1.067.032,67	1.225.400	1.135.000	1.162.900	1.218.400	1.278.000	1.339.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-953.189,92	-1.139.200	-1.042.800	-1.070.700	-1.126.200	-1.185.800	-1.247.700
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-953.189,92	-1.139.200	-1.042.800	-1.070.700	-1.126.200	-1.185.800	-1.247.700
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-953.189,92	-1.139.200	-1.042.800	-1.070.700	-1.126.200	-1.185.800	-1.247.700



55200 Öffentliche Gewässer (Wasserbehörde)

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.484,89	30.200	30.200	0	30.200	0	30.200	30.200	30.200
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.605,88	55.000	61.000	0	61.000	0	61.000	61.000	61.000
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	3.766,13	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.856,90	86.200	92.200	0	92.200	0	92.200	92.200	92.200
70	10.	+ Personalauszahlungen	1.038.749,45	1.077.200	1.028.700	0	1.052.400	0	1.103.900	1.158.800	1.216.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.939,00	27.800	34.100	0	34.800	0	35.200	35.800	36.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	8.637,06	3.400	3.400	0	3.500	0	3.600	3.800	3.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.067.325,51	1.108.400	1.066.200	0	1.090.700	0	1.142.700	1.198.400	1.256.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-958.468,61	-1.022.200	-974.000	0	-998.500	0	-1.050.500	-1.106.200	-1.164.100
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-958.468,61	-1.022.200	-974.000	0	-998.500	0	-1.050.500	-1.106.200	-1.164.100



55400 Naturschutzaufgaben

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.862,69	197.800	196.200	196.200	196.200	196.200	196.200
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.499,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
441-442, 446	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	815,14	800	500	500	500	500	500
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	551,86	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	254.729,53	208.600	206.700	206.700	206.700	206.700	206.700
50	11.	Personalaufwendungen	617.758,07	804.600	796.000	813.400	851.600	891.900	934.500
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.674,34	34.400	34.900	35.300	35.500	36.200	36.500
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	113.152,21	127.100	127.100	127.100	127.100	131.100	135.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	40.103,88	14.400	400	400	400	400	400
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	67.440,81	74.500	81.500	81.500	81.500	83.500	85.500
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	860.129,31	1.055.000	1.039.900	1.057.700	1.096.100	1.143.100	1.191.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-605.399,78	-846.400	-833.200	-851.000	-889.400	-936.400	-985.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-605.399,78	-846.400	-833.200	-851.000	-889.400	-936.400	-985.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-605.399,78	-846.400	-833.200	-851.000	-889.400	-936.400	-985.200
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	110.546,31	127.100	127.100	127.100	127.100	131.100	135.000



55400 Naturschutzaufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	90.086,44	90.800	90.800	90.800	90.800	90.800	90.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	20.459,87	36.300	36.300	36.300	36.300	40.300	44.200



55400 Naturschutzaufgaben

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.776,25	107.000	105.400	0	105.400	0	105.400	105.400	105.400
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.286,89	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
641-642, 646	5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	810,14	800	500	0	500	0	500	500	500
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	551,86	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.425,14	117.800	115.900	0	115.900	0	115.900	115.900	115.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	617.835,21	765.300	733.300	0	749.600	0	786.600	825.600	866.900
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.899,04	34.400	34.900	0	35.300	0	35.500	36.200	36.500
73	14.	+ Transferauszahlungen	40.103,88	14.400	400	0	400	0	400	400	400
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	77.786,59	74.500	81.500	0	81.500	0	81.500	83.500	85.500
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	754.624,72	888.600	850.100	0	866.800	0	904.000	945.700	989.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-583.199,58	-770.800	-734.200	0	-750.900	0	-788.100	-829.800	-873.400
688	24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	147.753,58	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000



55400 Naturschutzaufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	147.753,58	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	72.725,83	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	72.725,83	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	75.027,75	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-508.171,83	-770.800	-734.200	0	-750.900	0	-788.100	-829.800	-873.400



55400 Naturschutzaufgaben

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	554000003 Naturschutzrechtliche Ausgleichsgelder									
	+ Einzahlungen	0,00	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	- Auszahlungen	0,00	70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



56100 Umwelt & Klima

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	825,00	0	0	0	0	0	0
43	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.657,75	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.946,33	17.800	41.200	41.200	41.200	41.200	41.200
45	7.	+ Sonstige Erträge	16.020,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	10.	= Erträge	85.449,08	29.500	52.900	52.900	52.900	52.900	52.900
50	11.	Personalaufwendungen	403.628,22	573.900	525.900	539.200	565.400	593.600	622.900
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.960,67	10.000	10.500	10.900	11.100	11.700	12.100
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	507,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
53	15.	+ Transferaufwendungen	18.097,26	2.100	33.700	29.100	5.800	0	0
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	10.413,19	13.000	15.700	16.000	16.200	16.600	16.900
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	438.606,34	600.500	587.300	596.700	600.000	623.500	653.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-353.157,26	-571.000	-534.400	-543.800	-547.100	-570.600	-600.600
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-353.157,26	-571.000	-534.400	-543.800	-547.100	-570.600	-600.600
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-353.157,26	-571.000	-534.400	-543.800	-547.100	-570.600	-600.600



56100 Umwelt & Klima

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.325,00	0	0	0	0	0	0	0	0
63	4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.468,22	1.700	1.700	0	1.700	0	1.700	1.700	1.700
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.111,33	17.800	41.200	0	41.200	0	41.200	41.200	41.200
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	10.613,54	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.518,09	29.500	52.900	0	52.900	0	52.900	52.900	52.900
70	10.	+ Personalauszahlungen	404.202,28	475.900	468.900	0	479.400	0	502.700	527.700	553.700
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.162,60	10.000	10.500	0	10.900	0	11.100	11.700	12.100
73	14.	+ Transferauszahlungen	12.302,12	2.100	33.700	0	29.100	0	5.800	0	0
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	10.555,42	13.000	15.700	0	16.000	0	16.200	16.600	16.900
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	434.222,42	501.000	528.800	0	535.400	0	535.800	556.000	582.700
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-353.704,33	-471.500	-475.900	0	-482.500	0	-482.900	-503.100	-529.800
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-353.704,33	-471.500	-475.900	0	-482.500	0	-482.900	-503.100	-529.800



57100 Wirtschaftsförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
53	15.	+ Transferaufwendungen	200.000,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	891,61	16.100	200	200	200	200	200
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	200.891,61	216.100	200.200	200.200	200.200	200.200	200.200
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-200.891,61	-216.100	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-200.891,61	-216.100	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-200.891,61	-216.100	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200	-200.200



57100 Wirtschaftsförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
73	14.	+ Transferauszahlungen	200.000,00	200.000	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	891,61	16.100	200	0	200	0	200	200	200
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	200.891,61	216.100	200.200	0	200.200	0	200.200	200.200	200.200
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-200.891,61	-216.100	-200.200	0	-200.200	0	-200.200	-200.200	-200.200
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-200.891,61	-216.100	-200.200	0	-200.200	0	-200.200	-200.200	-200.200



57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	11.	Personalaufwendungen	85.095,45	164.500	158.800	162.500	170.500	179.200	188.100
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.146,20	1.100	1.200	1.200	1.200	1.300	1.300
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	18.410,00	31.100	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	105.651,65	196.700	192.100	195.800	203.800	212.600	221.500
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-105.651,65	-196.700	-192.100	-195.800	-203.800	-212.600	-221.500
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-105.651,65	-196.700	-192.100	-195.800	-203.800	-212.600	-221.500
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-105.651,65	-196.700	-192.100	-195.800	-203.800	-212.600	-221.500



57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	10.	+ Personalauszahlungen	85.095,45	164.500	158.800	0	162.500	0	170.500	179.200	188.100
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.146,20	1.100	1.200	0	1.200	0	1.200	1.300	1.300
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	18.410,00	31.100	32.100	0	32.100	0	32.100	32.100	32.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	105.651,65	196.700	192.100	0	195.800	0	203.800	212.600	221.500
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-105.651,65	-196.700	-192.100	0	-195.800	0	-203.800	-212.600	-221.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-105.651,65	-196.700	-192.100	0	-195.800	0	-203.800	-212.600	-221.500



57310 IT-Zweckverband

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396,00	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	396,00	0	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	4.020.000,00	4.225.700	4.394.700	4.570.500	4.891.800	5.136.400	5.393.300
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	4.020.000,00	4.225.700	4.394.700	4.570.500	4.891.800	5.136.400	5.393.300
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./.. 18)	-4.019.604,00	-4.225.700	-4.394.700	-4.570.500	-4.891.800	-5.136.400	-5.393.300
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-4.019.604,00	-4.225.700	-4.394.700	-4.570.500	-4.891.800	-5.136.400	-5.393.300
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-4.019.604,00	-4.225.600	-4.394.600	-4.570.400	-4.891.700	-5.136.300	-5.393.200



57310 IT-Zweckverband

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396,00	0	0	0	0	0	0	0	0
73	14.	+ Transferauszahlungen	4.020.000,00	4.225.700	4.394.700	0	4.570.500	0	4.891.800	5.136.400	5.393.300
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.020.000,00	4.225.700	4.394.700	0	4.570.500	0	4.891.800	5.136.400	5.393.300
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./. 16)	-4.019.604,00	-4.225.700	-4.394.700	0	-4.570.500	0	-4.891.800	-5.136.400	-5.393.300
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-4.019.604,00	-4.225.700	-4.394.700	0	-4.570.500	0	-4.891.800	-5.136.400	-5.393.300



57500 Tourismus

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.528,88	27.000	29.000	30.000	31.000	31.000	31.000
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	296,19	0	0	0	0	0	0
	10.	= Erträge	40.825,07	27.000	29.000	30.000	31.000	31.000	31.000
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.583,06	2.600	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
53	15.	+ Transferaufwendungen	21.000,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
54	16.	+ sonstige Aufwendungen	172.056,26	172.100	195.300	186.800	190.600	193.400	196.100
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	197.639,32	195.700	221.100	212.600	216.400	219.200	221.900
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-156.814,25	-168.700	-192.100	-182.600	-185.400	-188.200	-190.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-156.814,25	-168.700	-192.100	-182.600	-185.400	-188.200	-190.900
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-156.814,25	-168.700	-192.100	-182.600	-185.400	-188.200	-190.900



57500 Tourismus

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.528,88	27.000	29.000	0	30.000	0	31.000	31.000	31.000
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	296,19	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.825,07	27.000	29.000	0	30.000	0	31.000	31.000	31.000
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.583,06	2.600	4.800	0	4.800	0	4.800	4.800	4.800
73	14.	+ Transferauszahlungen	21.000,00	21.000	21.000	0	21.000	0	21.000	21.000	21.000
74	15.	+ sonstige Auszahlungen	172.056,26	172.100	195.300	0	186.800	0	190.600	193.400	196.100
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	197.639,32	195.700	221.100	0	212.600	0	216.400	219.200	221.900
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-156.814,25	-168.700	-192.100	0	-182.600	0	-185.400	-188.200	-190.900
	36.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-156.814,25	-168.700	-192.100	0	-182.600	0	-185.400	-188.200	-190.900



61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.309.155,70	251.088.800	245.820.000	257.880.000	269.880.000	282.880.000	296.880.000
	10.	= Erträge	241.309.155,70	251.088.800	245.820.000	257.880.000	269.880.000	282.880.000	296.880.000
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	66.984,24	89.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
53	15.	+ Transferaufwendungen	113.346,54	1.199.900	1.150.000	1.150.000	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	180.330,78	1.289.700	1.230.000	1.230.000	1.355.000	1.380.000	1.405.000
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	241.128.824,92	249.799.100	244.590.000	256.650.000	268.525.000	281.500.000	295.475.000
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	241.128.824,92	249.799.100	244.590.000	256.650.000	268.525.000	281.500.000	295.475.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	241.128.824,92	249.799.100	244.590.000	256.650.000	268.525.000	281.500.000	295.475.000
		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	66.984,24	89.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	66.984,24	89.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000



61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.388.940,86	251.088.800	245.820.000	0	257.880.000	0	269.880.000	282.880.000	296.880.000
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.388.940,86	251.088.800	245.820.000	0	257.880.000	0	269.880.000	282.880.000	296.880.000
73	14.	+ Transferauszahlungen	113.346,54	1.199.900	1.150.000	0	1.150.000	0	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	113.346,54	1.199.900	1.150.000	0	1.150.000	0	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	241.275.594,32	249.888.900	244.670.000	0	256.730.000	0	268.605.000	281.580.000	295.555.000
781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	34.	= Summe der investiven Auszahlungen (=Zeilen 27 bis 33)	0,00	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	36.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	241.275.594,32	249.868.900	244.650.000	0	256.710.000	0	268.585.000	281.560.000	295.535.000



61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	611000001 Gewährung von Sonderbedarfszuweisungen									
	- Auszahlungen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	= Saldo	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000



61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,10	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
45	7.	+ Sonstige Erträge	1.235.964,78	1.648.400	1.730.800	1.817.400	1.908.300	1.908.300	1.908.300
	10.	= Erträge	1.239.384,88	1.648.400	1.734.300	1.820.900	1.911.800	1.911.800	1.911.800
50	11.	Personalaufwendungen	4.986.864,51	5.266.300	4.532.600	4.693.900	4.928.600	5.175.000	5.433.800
51	12.	+ Versorgungsaufwendungen	1.888.154,46	852.300	1.963.000	2.044.700	2.129.900	2.218.900	2.311.900
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	461.734,91	0	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	18.	= Aufwendungen (Zeile 11 bis 16)	7.336.753,88	6.118.600	6.795.600	7.038.600	7.358.500	7.693.900	8.045.700
	19.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 ./ 18)	-6.097.369,00	-4.470.200	-5.061.300	-5.217.700	-5.446.700	-5.782.100	-6.133.900
46	20.	+ Finanzerträge	140.008,78	127.200	120.700	111.000	101.400	91.800	82.100
55	21.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.106,07	1.412.500	905.000	805.000	705.000	505.000	405.000
	22.	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-1.129.097,29	-1.285.300	-784.300	-694.000	-603.600	-413.200	-322.900
	23.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 19 und 22)	-7.226.466,29	-5.755.500	-5.845.600	-5.911.700	-6.050.300	-6.195.300	-6.456.800
48	24.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.639.243,29	2.662.100	3.041.800	3.051.600	3.061.400	3.066.200	3.071.000
	26.	= Ergebnis (Zeilen 23, 24 und 25)	-3.587.223,00	-3.093.400	-2.803.800	-2.860.100	-2.988.900	-3.129.100	-3.385.800



61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,10	0	3.500	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500
65	7.	+ sonstige Einzahlungen	7.412,20	0	0	0	0	0	0	0	0
660000- 669200	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	202.762,96	127.200	120.700	0	111.000	0	101.400	91.800	82.100
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.595,26	127.200	124.200	0	114.500	0	104.900	95.300	85.600
70	10.	+ Personalauszahlungen	4.968.364,51	5.847.000	4.532.600	0	4.693.900	0	4.928.600	5.175.000	5.433.800
71	11.	+ Versorgungsauszahlungen	786.139,48	852.300	825.500	0	850.300	0	875.800	902.100	929.200
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.297.186,38	1.412.500	905.000	0	805.000	0	705.000	505.000	405.000
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	7.051.690,37	8.111.800	6.263.100	0	6.349.200	0	6.509.400	6.582.100	6.768.000
	17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 ./ 16)	-6.838.095,11	-7.984.600	-6.138.900	0	-6.234.700	0	-6.404.500	-6.486.800	-6.682.400
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	642.500,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500
	26.	= Summe der investiven Einzahlungen	642.500,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500



61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis Vor- Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	35.	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 ./ 34)	642.500,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500
	36.	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.195.595,11	-7.342.100	-5.496.400	0	-5.592.200	0	-5.762.000	-5.844.300	-6.039.900



61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lfd. Nr.	Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis Vor-Vorjahr 2019 €	Ansatz Vorjahr 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR									
	612000001 Gesellschafterdarlehen Regio									
	+ Einzahlungen	0,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500
	= Saldo	0,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500
	Saldo aller Investitionsmaßnahmen ab 20.000,- EUR	0,00	642.500	642.500	0	642.500	0	642.500	642.500	642.500



61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

11110 Aufgaben der Kreisorgane

00001	Landrat/Landrätin...	1,0000	B 6	1,0000	B 6	1,0000	B 6	1,0000	B 6		
00002	Ltd.Kreisverwaltungsdirektor/in	0,7317	A16	0,7317	A16	0,7317	A16	0,7317	A16	Tz 30,00 h, kw undatiert	Tz 30,00 h, kw undatiert
00003	Kreisoberverwaltungsrat/rätin	1,0000	A14	1,0000	A13S	1,0000	A14	1,0000	A14		
00004	Oberamtsrat/-rätin	1,0000	A13S	1,0000	A13	1,0000	A13S	1,0000	A13S		
00005	Amtsrat/rätin	0,8537	A12	0,8537	A12	0,8537	A12	0,8537	A12	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00006	Kreishauptsekretär/in	0,6220	A8	0,6220	A8	0,6220	A8	0,6220	A8	Tz 25,50 h	Tz 25,50 h
00007	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00008	Sachbearbeiter/in	0,7436	E 8	0,7436	E 8	0,7436	E 8	0,7436	E 8	Tz 29,00 h	Tz 29,00 h

6,9509

6,9509

6,9509

6,9509

11121 Rechnungs- und Gemeindeprüfung

00009	Kreisoberverwaltungsrat/rätin	1,0000	A14	1,0000	A14	1,0000	A14	1,0000	A14		
00010	Oberamtsrat/-rätin	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S		
00011	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	E 11	1,0000	A12	1,0000	A12		
00012	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	0,0000 0,3659 0,6410 0,1282	A12 A12 E 5 E 7	0,0000	A12	0,0000	A12		
00013	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	E 11	1,0000	A12	1,0000	A12		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00014	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11		
00015	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 10	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00016	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 7	0,5000	E 7	0,5000	E 7	0,5000	E 7	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h

7,5000 7,6351 6,5000 6,5000

11122 Weitere Landesaufgaben: Schulaufsicht

00017	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11		
00018	Sachbearbeiter/in	0,7256	E 9b/Fg1	0,7256	E 9a	0,8025	E 9b/Fg1	0,8025	E 9b	Tz 31,30 h	Tz 31,30 h
00019	Sachbearbeiter/in	0,3846	E 9a	0,0769 0,0769 0,0641 0,0513 0,0769	E 5 E 9a E 8 E 9a E 9a	0,3846	E 9a	0,3846	E 9a	Tz 15,00 h	Tz 15,00 h
00020	Sachbearbeiter/in	0,9487	E 9a	0,9487	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00021	Sachbearbeiter/in	0,6667	E 9a	0,6667	E 9a	0,7436	E 9a	0,7436	E 9a	Tz 29,00 h	Tz 29,00 h
00022	Sachbearbeiter/in	0,8205	E 9a	0,8205	E 9a	0,8205	E 9a	0,8205	E 9a	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00023	Sachbearbeiter/in	0,6282	E 6	0,6282	E 5	0,7051	E 6	0,7051	E 6	Tz 27,50 h	Tz 27,50 h

5,1743 5,1359 5,4563 5,4563

11123 Weitere Landesaufgaben; Aufgaben des Schutzes von Kinder in Tageseinrichtungen nach KTG

00024	Sozialarbeiter/in	0,5721	S17/Fg6	0,5721	S17	0,5721	S17/Fg6	0,5721	S17	Tz 29,75 h	Tz 29,75 h
00025	Sozialarbeiter/in	0,8718	S17/Fg6	0,8718	S17	0,8718	S17/Fg6	0,8718	S17	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00026	Sozialarbeiter/in	1,0000	S17/Fg6	1,0000	S17	1,0000	S17/Fg6	1,0000	S17		
00027	Sozialarbeiter/in	0,6410	S17/Fg6	0,5128	S17	0,6410	S17/Fg6	0,6410	S17	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
		3,0849		2,9567		3,0849		3,0849			

11124 Kommunalaufsicht

00028	Oberamtsrat/-rätin	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S		
00029	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11								
		2,0000		2,0000		2,0000		2,0000			

11130 Personalrat

00030	Personalratsvorsitzende/r	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00031	Personalratsmitglied	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00032	Personalratsmitglied	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00033	Sachbearbeiter/in	0,6410	E 5/Fg1	0,6410	E 5	0,6410	E 5/Fg1	0,6410	E 5	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
		3,6410		3,6410		3,6410		3,6410			

11131 Gleichstellung

00034	Gleichstellungsbeauftragte	1,0000	E 12								
		1,0000		1,0000		1,0000		1,0000			

11135 Datenschutzbeauftragte*r

00035	Amtsrat/-rätin	0,0000		0,0000		1,0000	A12	1,0000	A12		
		0,0000				1,0000		1,0000			

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

11140 Teilleitungen der Verwaltung

00036	Ltd.Kreisverwaltungsdirektor/in	1,0000	B 2	1,0000	B 2	1,0000	B 2	1,0000	B 2		
00037	Ltd.Kreisverwaltungsdirektor/in	1,0000	A16	1,0000	A16	1,0000	A16	1,0000	A16		
00038	Ltd.Kreisverwaltungsdirektor/in	1,0000	A16	1,0000	A16	1,0000	A16	1,0000	A16		
00039	Oberamtsrat/-rätin	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S		
00040	Amtsrat/rätin	0,6000	A12	0,6000 0,6000	E 6 A12	0,6000	A12	0,6000	A12		
00041	Kreisinspektor/in	1,0000	A9	0,7949	E 8	1,0000	A9	1,0000	A9		
00042	Geschäftszimmerkraft	0,6513	E 6	0,6410	E 6	0,6513	E 6	0,6513	E 6	Tz 25,40 h	Tz 25,40 h
		6,2513		6,6359		6,2513		6,2513			

11150 Rechtsangelegenheiten

00043	Kreisoberrechtsrat/rätin	1,0000	A14	1,0000	A14	1,0000	A14	1,0000	A14		
00044	Amtsrat/rätin	0,6098	A12	0,6098	A12	0,7317	A12	0,7317	A12	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00045	Amtsrat/rätin	0,5000	A12	0,5000	E 10	0,5780	A12	0,5780	A12	Tz 23,70 h	Tz 23,70 h
00046	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
00047	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
00048	Fachdienstleiter/in	0,2308	E 15/Fg1	0,3846	E 15	0,6410	E 15/Fg1	0,6410	E 15	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
00049	Jurist/in	0,6410	E 13/Fg1	0,6410	E 13	0,6410	E 13/Fg1	0,6410	E 13	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00050	Sachbearbeiter/in	0,6987	E 13/Fg1	0,7051	E 13	0,8205	E 13/Fg1	0,8205	E 13	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00051	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00052	Geschäftszimmerkraft	0,6923	E 5/Fg1	0,6923	E 5	0,6923	E 5/Fg1	0,6923	E 5	Tz 27,00 h	Tz 27,00 h

7,3726 7,5328 8,1046 8,1046

11151 Zentrale Vergabestelle

00053	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
00054	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
00055	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
00056	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9c	1,0000	A10	1,0000	A10		
00057	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00058	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00059	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00060	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00061	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00062	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		

9,0000 8,0000 9,0000 10,0000

11154 Koordinierung von Flüchtlingsangelegenheiten

00063	Oberamtsrat/-rätin	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S	kw undatiert	kw undatiert
-------	--------------------	--------	------	--------	------	--------	------	--------	------	--------------	--------------

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00064	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000 1,0000	E 10 E 10	1,0000	A11	1,0000	A11		
00065	Bildungs Koordinator/in	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10	0,0000	E 10	kw am 30.04.21, Projektstelle bis 04/21	kw am 30.04.21, Projektstelle bis 04/21
00066	Bildungs Koordinator/in	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10	0,0000	E 10	kw am 30.04.21, Projektstelle bis 04/21	kw am 30.04.21, Projektstelle bis 04/21
00067	Koordinator/-in Integration und Teilhabe	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10	0,0000	E 10	kw am 31.12.21	kw am 31.12.21
		5,0000		6,0000		5,0000		2,0000			

11161 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

00068	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A12	1,0000	A12		
00069	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
		2,0000		2,0000		2,0000		2,0000			

11164 Bürgerservice

00070	Sachbearbeiter/in	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11		
00071	Fachdienstleiter/in	0,3000	E 12								
00072	Sachbearbeiter/in	0,5744	E 11	0,5744	E 11	0,0000	E 11	0,0000	E 11	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00073	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 5	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00074	Sachbearbeiter/in	0,4487	E 10	0,4487	E 10	0,4744	E 6	0,4744	E 6	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
00075	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,7179	E 5	0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00076	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,7179	E 5	0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00077	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,4359	E 5	0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00078	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,7179	E 5	0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00079	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,7179	E 5	0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00080	Sachbearbeiter/in	0,4308	E 6	0,4308	E 5	0,4308	E 6	0,4308	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00081	Sachbearbeiter/in	0,5897	E 6	0,5385	E 5	0,5897	E 6	0,5897	E 6	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
00082	Sachbearbeiter/in	0,5333	E 6	0,5000	E 5	0,5333	E 6	0,5333	E 6	Tz 20,80 h	Tz 20,80 h
00083	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,0000	E 6	0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00084	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,0000		0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00085	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,0000		0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00086	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,0000		0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00087	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,0000		0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00088	Sachbearbeiter/in	0,6245	E 6	0,7179	E 5	0,6245	E 6	0,6245	E 6	Tz 24,36 h	Tz 24,36 h
00089	Sachbearbeiter/in	0,6923	E 6	0,2821 0,7179	E 5 E 5	0,6923	E 6	0,6923	E 6	Tz 27,00 h	Tz 27,00 h
00090	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,7179	E 5	0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00091	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00092	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,7179	E 6	0,7179	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
		14,0910		10,5359		14,9781		14,9781			

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

11171 Finanzverwaltung

00093	Kreisverwaltungsdirektor/in	1,0000	A15	1,0000	A15	1,0000	A15	1,0000	A15		
00094	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
00095	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
00096	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A10	1,0000	A12	1,0000	A12		
00097	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 10	1,0000	A10	1,0000	A10		
00098	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	0,3846 0,5000	E 11 E 10	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00099	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10/Fg1	1,0000	E 10	1,0000	E 10/Fg1	1,0000	E 10		
		7,0000		6,8846		7,0000		7,0000			

11172 Sozialplanung und Steuerung

00100	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	kw undatiert	kw undatiert
00101	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
00102	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 12	1,0000 1,0000	E 12 E 9a	1,0000	E 12	1,0000	E 12		
00103	Sachbearbeiter/in	1,0000	A12	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00104	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00105	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 11	0,0000		0,0000	E 11	0,0000	E 11	kw am 30.04.22	kw am 30.04.22
00106	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	S14	1,0000	E 11	1,0000	E 11	kw am 31.12.23	kw am 31.12.23

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00107	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 8	0,5000	E 8	0,5000	E 8	0,5000	E 8	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00108	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 8	0,7051	E 8	0,5000	E 8	0,5000	E 8	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
		7,5000		8,2051		7,0000		7,0000			

11173 Personalsteuerung

00109	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A11	1,0000	A12	1,0000	A12		
00110	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	E 11	1,0000	A12	1,0000	A12		
00111	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	E 11	1,0000	A12	1,0000	A12		
00112	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9b	1,0000	A10	1,0000	A10		
00113	Kreisoberinspektor/in	0,5085	A10	0,5128	E 11	0,5085	A10	0,5085	A10	Tz 20,85 h	Tz 20,85 h
00114	Fachdienstleiter/in	1,0000	E 14/Fg1	1,0000	E 14	1,0000	E 14/Fg1	1,0000	E 14		
00115	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 11	0,5000	E 11	0,5000	E 11	0,5000	E 11	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00116	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00117	Sachbearbeiter/in	0,5128	E 11	0,5000	E 11	0,5128	E 11	0,5128	E 11	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00118	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9b	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	ku ->E 9b/Fg1 undatiert	ku ->E 9b/Fg1 undatiert
00119	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	ku ->E 9b/Fg1 undatiert	ku ->E 9b/Fg1 undatiert
00120	Sachbearbeiter/in	0,7692	E 9c	0,7692	E 9c	0,7692	E 9c	0,7692	E 9c	Tz 30,00 h, ku ->E 9b/Fg1 undatiert	Tz 30,00 h, ku ->E 9b/Fg1 undatiert
00121	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 7	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00122	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,1154 0,7179	E 11 E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00123	Geschäftszimmerkraft	0,7692	E 7	0,7692	E 7	0,7692	E 7	0,7692	E 7	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
		13,0598		12,8846		13,0598		13,0598			

11174 Stellenpool

00124	Springer*in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	A9	1,0000	A10	1,0000	A10		
00125	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	A11	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00126	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00127	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00128	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00129	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00130	Sachbearbeiter/in	0,6662	E 9b/Fg1	0,0000		0,6662	E 9b/Fg1	0,6662	E 9b	Tz 25,98 h	Tz 25,98 h
00131	Springer*in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 8	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00132	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00133	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	0,0000	E 9a		
00134	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,7578	E 9a	0,0000	E 9a	Tz 29,55 h	Tz 29,55 h
00135	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	0,0000	E 9a		
00136	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,0000	E 9a	0,7414	E 9a	Tz 28,91 h	Tz 28,91 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00137	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00138	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00139	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00140	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	0,7692	E 2	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00141	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
		12,6662		4,7692		16,4240		14,4076			

11175 Organisation und strategische IT

00142	Oberamtsrat/-rätin	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S	1,0000	A13S		
00143	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	0,5000	E 11	0,5000	A12	0,5000	A12	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
00144	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A10	1,0000	A12	1,0000	A12		
00145	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
00146	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
00147	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	ku ->E 9a undatiert	ku ->E 9a undatiert						
		6,0000		5,5000		5,5000		5,5000			

11176 Arbeits- und Gesundheitsschutz

00148	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A11	1,0000	A10	1,0000	A10		
00149	Fachkraft für Arbeitssicherheit	0,5000	E 11	0,0256	E 5	0,5000	E 11	0,5000	E 11	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00150	Sachbearbeiter/in	0,4679	E 11	0,5000	E 11	0,4679	E 11	0,4679	E 11	Tz 18,25 h	Tz 18,25 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00151	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	0,0000		1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00152	Sozialberater/in	0,1282	E 10	0,0897 0,0385	E 10 E 5	0,1282	E 10	0,1282	E 10	Tz 5,00 h	Tz 5,00 h
		3,0962		1,6538		3,0962		3,0962			

11178 E-Government

00153	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	A10	1,0000	A11	1,0000	A11		
00154	Kreisamtmann/frau	0,0000		0,0000		1,0000	A11	1,0000	A11		
00155	Kreisamtmann/frau	0,0000		0,0000		1,0000	A11	1,0000	A11		
00156	Kreisamtmann/frau	0,0000		0,0000		0,5000	A11	0,5000	A11	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
00157	Kreisamtmann/frau	0,0000		0,0000		0,5000	A11	0,5000	A11	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
00158	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 12	1,0000	E 11	1,0000	E 12	1,0000	E 12		
00159	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5000	E 10	0,5000	E 10	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00160	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10								
00161	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10								
00162	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10								
		5,0000		5,0000		8,5000		8,5000			

11181 Interne Dienstleistungen

00163	Fachdienstleiter/in	0,7000	E 12	0,7000	E 12	0,4000	E 12	0,4000	E 12		
00164	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	1,0000	E 8	1,0000	E 10	1,0000	E 10		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00165	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00166	Sachbearbeiter/in	0,8462	E 6	0,8462	E 7	0,8462	E 7	0,8462	E 7	Tz 33,00 h	Tz 33,00 h
00167	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 6	0,7179	E 7	0,8462	E 7	0,8462	E 7	Tz 33,00 h	Tz 33,00 h
00168	Angestellte/r (Archiv)	1,0000	E 6	0,7692	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00169	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00170	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00171	Hausmeister/in	0,7948	E 5	0,7949	E 4	0,7948	E 5	0,7948	E 5	Tz 31,00 h	Tz 31,00 h
00172	Hausmeister/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
00173	Hausmeister/in	1,0000	E 5	1,0000	E 6	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
00174	Angestellte/r (Poststelle)	1,0000	E 4/Fg1	1,0000	E 4	1,0000	E 4/Fg1	1,0000	E 4		
00175	Angestellte/r (Poststelle)	1,0000	E 4/Fg1	1,0000	E 4	1,0000	E 4/Fg1	1,0000	E 4		
00176	Angestellte/r (Poststelle)	1,0000	E 4/Fg1	0,8974 0,1026	E 4 E 7	0,8974	E 4/Fg1	0,8974	E 4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00177	Angestellte/r (Poststelle)	1,0000	E 4/Fg1	0,8974 0,0256	E 4 E 7	0,9744	E 4/Fg1	0,9744	E 4	Tz 38,00 h	Tz 38,00 h
00178	Hausarbeiter/in	1,0000	E 3	0,0000	E 5	1,0000	E 3	1,0000	E 3		
00179	Raumpfleger/in	0,5000	E 2	0,5000	E 2	0,5000	E 2	0,5000	E 2	Tz 19,50 h, kw undatiert	Tz 19,50 h, kw undatiert
00180	Raumpfleger/in	0,5000	E 2	0,5000	E 2	0,5000	E 2	0,5000	E 2	Tz 19,50 h, kw undatiert	Tz 19,50 h, kw undatiert

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00181	Raumpfleger/in	0,1795	E 2	0,1564	E 2	0,1564	E 2	0,1564	E 2	Tz 6,10 h, kw undatiert	Tz 6,10 h, kw undatiert
00182	Raumpfleger/in	0,5449	E 2	0,0000	E 2	0,5449	E 2	0,5449	E 2	Tz 21,25 h, kw undatiert	Tz 21,25 h, kw undatiert
00183	Raumpfleger/in	0,5000	E 2	0,4936	E 2	0,5000	E 2	0,5000	E 2	Tz 19,50 h, kw undatiert	Tz 19,50 h, kw undatiert
00184	Raumpfleger/in	0,5000	E 2	0,4487	E 2	0,5000	E 2	0,5000	E 2	Tz 19,50 h, kw undatiert	Tz 19,50 h, kw undatiert
		15,7833		13,8500		17,4602		17,4602			

11185 Kasse

00185	Amtsrat/rätin	0,7073	A12	0,7073	A11	0,8536	A12	0,8536	A12	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00186	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a/Fg1	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a/Fg1	1,0000	E 9a		
00187	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8/Fg1	1,0000	E 8	1,0000	E 8/Fg1	1,0000	E 8		
00188	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8/Fg1	1,0000	E 8	1,0000	E 8/Fg1	1,0000	E 8		
00189	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8/Fg1	1,0000	E 8	1,0000	E 8/Fg1	1,0000	E 8		
00190	Sachbearbeiter/in	0,9487	E 8/Fg1	0,8718	E 8	0,9487	E 8/Fg1	0,9487	E 8	Tz 37,00 h, ku ->E 6 undatiert	Tz 37,00 h, ku ->E 6 undatiert
00191	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6		
00192	Sachbearbeiter/in	0,7692	E 6	0,7692	E 6	0,7692	E 6	0,7692	E 6	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00193	Sachbearbeiter/in	0,7692	E 6/Fg1	0,7692	E 6	0,7692	E 6/Fg1	0,7692	E 6	Tz 30,00 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert	Tz 30,00 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert
00194	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6		
00195	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00196	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6		
00197	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	0,0000		0,8537	E 6	0,8537	E 6	Tz 33,29 h	Tz 33,29 h
00198	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00199	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6		
00200	Sachbearbeiter/in	0,2500	E 6/Fg1	0,0000		0,2500	E 6/Fg1	0,2500	E 6	Tz 9,75 h	Tz 9,75 h
00201	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5500	E 6	0,5500	E 6	Tz 21,45 h	Tz 21,45 h
00202	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5000	E 6	0,5000	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00203	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 6	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
00204	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 8	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
00205	Sachbearbeiter/in	0,6410	E 5/Fg1	0,6410	E 5	0,6410	E 5/Fg1	0,6410	E 5	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
00206	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		

18,0855

15,7586

19,1355

19,1355

11186 Geschäftsbuchhaltung

00207	Kreishauptsekretär/in	0,3902	A8	0,3902	A9S	0,3902	A8	0,3902	A8	Tz 16,00 h, ku ->A7 undatiert	Tz 16,00 h, ku ->A7 undatiert
00208	Kreishauptsekretär/in	1,0000	A8	0,0010	E 8	1,0000	A8	1,0000	A8	ku ->A7 undatiert	ku ->A7 undatiert
00209	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	1,0000	E 9b	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00210	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10								

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00211	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 8	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00212	Sachbearbeiter/in	0,7692	E 9b/Fg1	0,8205	E 8	0,7692	E 9b/Fg1	0,7692	E 9b	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00213	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,5000	E 6	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00214	Sachbearbeiter/in	0,6282	E 8	0,6282	E 9b	0,6282	E 8	0,6282	E 8	Tz 24,50 h, ku ->E 6 undatiert	Tz 24,50 h, ku ->E 6 undatiert
00215	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 9b	1,0000	E 8	1,0000	E 8	ku ->E 6 undatiert	ku ->E 6 undatiert
00216	Sachbearbeiter/in	0,7692	E 8	1,0000	E 4	0,7692	E 8	0,7692	E 8	Tz 30,00 h, ku ->E 6 undatiert	Tz 30,00 h, ku ->E 6 undatiert
00217	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 8	0,7179	E 8	0,7179	E 8	0,7179	E 8	Tz 28,00 h, ku ->E 6 undatiert	Tz 28,00 h, ku ->E 6 undatiert
00218	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000 0,5000	E 6 E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00219	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 8	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00220	Sachbearbeiter/in	0,6410	E 6	0,6410	E 4	0,6410	E 6	0,6410	E 6	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
00221	Sachbearbeiter/in	0,5897	E 6	0,1282 0,7179	E 4 E 5	0,5897	E 6	0,5897	E 6	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
00222	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,4000	E 6	0,4000	E 6	Tz 15,60 h	Tz 15,60 h
00223	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 4/Fg1	1,0000	E 4	1,0000	E 4/Fg1	1,0000	E 4		
00224	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 4/Fg1	0,8718	E 6	1,0000	E 4/Fg1	1,0000	E 4		
		14,5056		13,9169		14,9056		14,9056			
11187 Vollstreckung											
00225	Amtsinspektor/in	1,0000	A9S	1,0000	A9S	1,0000	A9S	1,0000	A9S	ku ->A7 undatiert	ku ->A7 undatiert

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00226	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 10	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00227	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00228	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00229	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5000	E 9a	0,5000	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00230	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,3800	E 9a	0,3800	E 9a	Tz 14,82 h	Tz 14,82 h
00231	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 9a	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00232	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 9a	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00233	Sachbearbeiter/in	0,9103	E 6	0,9103	E 9a	0,9103	E 6	0,9103	E 6	Tz 35,50 h	Tz 35,50 h
00234	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 9a	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00235	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 9a	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00236	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 6	0,0000		0,5000	E 6	0,5000	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h

8,4103

7,9103

10,2903

10,2903

11189 Gebäudemanagement

00237	Kreisoberinspektor/in	0,0000		0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
00238	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9b	1,0000	A10	1,0000	A10		
00239	Fachdienstleiter/in	1,0000	E 14/Fg1	1,0000	E 14	1,0000	E 14/Fg1	1,0000	E 14		
00240	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	0,8974 0,0513	E 11 E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	kw undatiert	kw undatiert

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00241	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
00242	Techn. Angestellte/r	0,5000	E 11/Fg1	0,5000	E 11	0,5000	E 11/Fg1	0,5000	E 11	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00243	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	0,1795 0,8205	E 11 E 11	0,8205	E 11/Fg1	0,8205	E 11	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00244	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
00245	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
00246	Immobilienkaufmann/frau	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00247	Techniker/in	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
00248	Techniker/in	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
00249	Techniker/in	1,0000	E 9b	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
00250	Techn. Zeichner/in	0,5000	E 6	0,5000	E 6	0,5000	E 6	0,5000	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
		12,0000		11,9487		12,8205		12,8205			

12110 Zensus

00251	Kreisamtmann/frau	0,0000		0,0000		1,0000	A11	1,0000	A11	Projektleitung in 2021-2022	Projektleitung in 2021-2022
00252	Kreisinspektor/in	0,0000		0,0000		1,0000	A9	1,0000	A9	Projektstelle in 2021-2022	Projektstelle in 2021-2022
00253	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022
00254	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022
00255	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00256	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022
00257	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle 2022	Projektstelle 2022
00258	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022
00259	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle 2022	Projektstelle 2022
00260	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022
00261	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022
00262	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022
00263	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6	Projektstelle in 2022	Projektstelle in 2022
		0,0000				13,0000		13,0000			

12212 Gesundheit

00264	Amtsrat/rätin	0,1500	A12	0,1500	A12	0,1500	A12	0,1500	A12		
00265	Kreisoberinspektor/in	0,3659	A10	0,3659	A10	0,3659	A10	0,3659	A10	Tz 15,00 h	Tz 15,00 h
00266	Kreisoberinspektor/in	0,7317	A10	0,7317	A10	0,7317	A10	0,7317	A10	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00267	Kreisoberinspektor/in	0,1000	A8	0,1000	E 8	0,1000	A8	0,1000	A8		
00268	Fachdienstleiter/in	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15		
00269	Pflegefachkraft	1,0000	E 9c	0,0000		1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00270	Pflegefachkraft	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00271	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00272	Sachbearbeiter/in	0,0500	E 7	0,0410	E 7	0,0500	E 7	0,0500	E 7		
00273	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 6	0,1000	E 6	0,1000	E 6	0,1000	E 6		
00274	Sachbearbeiter/in	0,0500	E 5/Fg1	0,0500	E 5	0,0500	E 5/Fg1	0,0500	E 5		

4,6976 4,6886 4,6976 4,6976

12213 Jagd, Waffen, Ordnung (sonst. ordnungsbehördliche Maßnahmen)

00275	Kreisverwaltungsdirektor/in	0,2000	A15	0,1000	E 14	0,2000	A15	0,2000	A15		
00276	Amtsrat/rätin	0,5000	A12	0,3902	A12	0,5000	A12	0,5000	A12		
00277	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	0,8537	A12	1,0000	A11	1,0000	A11		
00278	Kreisamtmann/frau	0,5000	A11	0,5000	A11	0,5000	A11	0,5000	A11	Tz 20,50 h, ku ->A10 undatiert	Tz 20,50 h, ku ->A10 undatiert
00279	Kreishauptsekretär/in	0,3415	A8	0,3415	A8	0,3415	A8	0,3415	A8	Tz 14,00 h	Tz 14,00 h
00280	Sachbearbeiter/in	1,0000	A10	0,8205 0,0854	E 9c A11	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00281	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	0,0488 0,8974	A8 E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00282	Sachbearbeiter/in	0,8205	E 9b/Fg1	0,8205	E 9b	0,8205	E 9b/Fg1	0,8205	E 9b	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00283	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9b/Fg1	0,5000	E 9b	0,5000	E 9b/Fg1	0,5000	E 9b	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00284	Sachbearbeiter/in	0,5100	E 9a	0,1795	E 9b	0,5100	E 9a	0,5100	E 9a	Tz 19,89 h	Tz 19,89 h
00285	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00286	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9a	0,5000	E 8	0,5000	E 9a	0,5000	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00287	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 5/Fg1	0,1000	E 5	0,1000	E 5/Fg1	0,1000	E 5		
		7,9720		7,1375		7,9720		7,9720			

12214 Ausländerwesen, Ausländerrecht

00288	Kreisverwaltungsdirektor/in	0,2000	A15	0,1000	E 14	0,2000	A15	0,2000	A15		
00289	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A11	1,0000	A12	1,0000	A12		
00290	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9	1,0000	A10	1,0000	A10		
00291	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9a	1,0000	A10	1,0000	A10		
00292	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
00293	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9a	1,0000	A10	1,0000	A10		
00294	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
00295	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9a	1,0000	A10	1,0000	A10		
00296	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 10	0,0000		0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
00297	Kreisinspektor/in	1,0000	A9	1,0000	A9	1,0000	A9	1,0000	A9		
00298	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	0,0000		1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00299	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c								
00300	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c								

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00301	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9a	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00302	Sachbearbeiter/in	0,6410	E 9c	0,6410	E 9a	0,6410	E 9c	0,6410	E 9c	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
00303	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00304	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00305	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00306	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00307	System-Admin. Fachverfahren	0,5000	E 9b/Fg1	0,0000		0,5000	E 9b/Fg1	0,5000	E 9b	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00308	Kreisoberinspektor/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00309	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00310	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9a	0,0000		0,5000	E 9a	0,5000	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00311	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00312	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00313	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00314	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,9487	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00315	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00316	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00317	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00318	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00319	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
00320	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
00321	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
00322	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		

32,3410

24,6897

32,3410

32,3410

12222 Verkehrslenkung

00323	Oberamtsrat/-rätin	1,0000	A13S	1,0000	A12	1,0000	A13S	1,0000	A13S		
00324	Kreisamtmann/frau	0,6250	A11	0,6125	A11	0,6250	A11	0,6250	A11	Tz 25,63 h	Tz 25,63 h
00325	Kreisamtmann/frau	0,4878	A11	0,2500 0,2051	A11 E 5	0,4878	A11	0,4878	A11	Tz 20,00 h,	Tz 20,00 h,
00326	Sachbearbeiter/in	0,8537	A10	0,8537	A10	0,8537	A10	0,8537	A10	Tz 35,00 h, ku ->A9 undatiert	Tz 35,00 h, ku ->A9 undatiert
00327	Kreisinspektor/in	1,0000	A9	0,8780 0,1282	A9 E 5	1,0000	A9	1,0000	A9	ku ->A8 undatiert	ku ->A8 undatiert
00328	Kreishauptsekretär/in	1,0000	A8	0,7561 0,2564	A7 E 5	1,0000	A8	1,0000	A8		
00329	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00330	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9b	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00331	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9c	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00332	Angestellte/r	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00333	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9a	0,3846	E 8	0,5000	E 9a	0,5000	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00334	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00335	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,8205 0,1795	E 9a E 5	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00336	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,8718 0,1282	E 9a E 5	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00337	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,8974 0,1026	E 9a E 5	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00338	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00339	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 8	0,0000	E 8	kw am 30.06.21	
00340	Angestellte/r (Registratur)	1,0000	E 5/Fg1	0,6410 0,1667 0,1795	E 5 E 4 E 4	0,6410	E 5/Fg1	0,6410	E 5	Tz 25,00 h, ku ->E 4/Fg1 undatiert,	Tz 25,00 h, ku ->E 4/Fg1 undatiert,
00341	Straßenwärter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
00342	Angestellte/r (Registratur)	0,5000	E 4/Fg1	0,5000	E 4	0,5000	E 4/Fg1	0,5000	E 4	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00343	Angestellte/r (Registratur)	0,8205	E 4/Fg1	0,8205	E 4	1,0000	E 4/Fg1	1,0000	E 4	ku ->E 4/Fg1 undatiert	ku ->E 4/Fg1 undatiert
00344	Angestellte/r (Registratur)	0,5000	E 4/Fg1	0,5000	E 4	0,6667	E 4/Fg1	0,6667	E 4	Tz 26,00 h,	Tz 26,00 h,

15,2870

15,1324

19,2742

18,2742

12223 Geschwindigkeitsüberwachung

00345	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	ku ->E 5/Fg1 undatiert	ku ->E 5/Fg1 undatiert						
00346	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	ku ->E 5/Fg1 undatiert	ku ->E 5/Fg1 undatiert						

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00347	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000 1,0000	E 8 E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6	ku ->E 5/Fg1 undatiert	ku ->E 5/Fg1 undatiert
00348	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6	ku ->E 5/Fg1 undatiert	ku ->E 5/Fg1 undatiert
00349	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
		5,0000		6,0000		5,0000		5,0000			

12225 Führerscheinangelegenheiten

00350	Kreisamtmann/frau	0,2500	A11	0,2500	A11	0,2500	A11	0,2500	A11		
00351	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	E 9c	1,0000	A11	1,0000	A11		
00352	Sachbearbeiter/in	1,0000	A10	1,0000	A9	1,0000	A10	1,0000	A10		
00353	Fachdienstleiter/in	0,2500	E 12	0,2500	E 11	0,2500	E 12	0,2500	E 12		
00354	Sachbearbeiter/in	0,2500	E 11	0,2500	E 11	0,2500	E 11	0,2500	E 11		
00355	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00356	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00357	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00358	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00359	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00360	Sachbearbeiter/in	0,6154	E 9a	0,0513 0,5641	E 9a E 9a	0,6154	E 9a	0,6154	E 9a	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h
00361	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,1538 0,8462	E 9a E 8	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00362	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,2051 0,7949	E 9a E 8	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00363	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00364	Sachbearbeiter/in	0,7949	E 9a	0,7949	E 9a	0,7949	E 9a	0,7949	E 9a	Tz 31,00 h	Tz 31,00 h
00365	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,5000 0,3846 0,1154	E 9a E 9a E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00366	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00367	Sachbearbeiter/in	0,7922	E 9a	0,7922	E 9a	0,7922	E 9a	0,7922	E 9a	Tz 30,90 h	Tz 30,90 h
00368	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00369	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
		13,4525		12,4525		16,4525		16,4525			

12226 Zulassungsstelle

00370	Kreisamtmann/frau	0,7500	A11	0,7500	A11	0,7500	A11	0,7500	A11		
00371	Fachdienstleiter/in	0,7500	E 12	0,7500	E 11	0,7500	E 12	0,7500	E 12		
00372	Sachbearbeiter/in	0,7500	E 11								
00373	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10								
00374	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8								
00375	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8								

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00376	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8	ku ->E 7 undatiert	ku ->E 7 undatiert
00377	Sachbearbeiter/in	0,6513	E 8	0,6513	E 5	0,6513	E 8	0,6513	E 8	Tz 25,40 h, ku ->E 7 undatiert	Tz 25,40 h, ku ->E 7 undatiert
00378	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00379	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00380	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00381	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00382	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 5	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00383	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	0,1026	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00384	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00385	Sachbearbeiter/in	0,7692	E 7	0,7692	E 5	0,7692	E 7	0,7692	E 7	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00386	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 6	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00387	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	0,1282 0,6410	E 5 E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00388	Sachbearbeiter/in	0,8718	E 7	0,8718	E 7	0,8718	E 7	0,8718	E 7	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
00389	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 7	0,5000	E 7	0,5000	E 7	0,5000	E 7	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00390	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	0,5000 0,5000	E 5 E 6	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00391	Sachbearbeiter/in	0,4615	E 7	0,4615	E 6	0,4615	E 7	0,4615	E 7	Tz 18,00 h	Tz 18,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00392	Sachbearbeiter/in	0,4103	E 7	0,3077 0,1026	E 6 E 7	0,4103	E 7	0,4103	E 7	Tz 16,00 h	Tz 16,00 h
00393	Sachbearbeiter/in	0,4103	E 7	0,4103	E 6	0,4103	E 7	0,4103	E 7	Tz 16,00 h	Tz 16,00 h
00394	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00395	Sachbearbeiter/in	0,6282	E 7	0,6282	E 6	0,6282	E 7	0,6282	E 7	Tz 24,50 h	Tz 24,50 h
00396	Sachbearbeiter/in	0,3077	E 7	0,3077	E 6	0,3077	E 7	0,3077	E 7	Tz 12,00 h	Tz 12,00 h
00397	Sachbearbeiter/in	0,8718	E 7	0,8718	E 6	0,8718	E 7	0,8718	E 7	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
00398	Sachbearbeiter/in	0,7436	E 7	0,7436	E 5	0,7436	E 7	0,7436	E 7	Tz 29,00 h	Tz 29,00 h
00399	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00400	Sachbearbeiter/in	0,7862	E 7	0,0897 0,0128 0,1282 0,1410 0,3846	E 9a E 5 E 9a E 6 E 9a	0,7862	E 7	0,7862	E 7	Tz 30,66 h	Tz 30,66 h
00401	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00402	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00403	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 5	1,0000	E 7	1,0000	E 7		

28,6618

27,5038

28,6618

28,6618

12231 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung

00404	Kreisverwaltungsdirektor/in	0,2000	A15	0,1000	E 14	0,2000	A15	0,2000	A15		
-------	-----------------------------	--------	-----	--------	------	--------	-----	--------	-----	--	--

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00405	Kreisveterinärdirektor/in	0,1000	A15	0,1000	A15	0,1000	A15	0,1000	A15	ku ->A14 undatiert	ku ->A14 undatiert
00406	Kreisveterinärdirektor/in	0,6500	A15	0,6500	A15	0,6500	A15	0,6500	A15		
00407	Kreisoberveterinärarrat/rätin	0,0500	A14	0,0500	A14	0,0500	A14	0,0500	A14		
00408	Kreisoberveterinärarrat/rätin	0,9500	A14	0,9500	E 14	0,9500	A14	0,9500	A14		
00409	Kreisoberveterinärarrat/rätin	0,0500	A14	0,0500	A13	0,0500	A14	0,0500	A14		
00410	Kreisveterinärarrat/rätin	0,0641	A13	0,0500 0,0141	E 14 E 14	0,0641	A14	0,0641	A14	Tz 26,28 h	Tz 26,28 h
00411	Kreisveterinärarrat/rätin	1,0000	A13	1,0000	E 14	1,0000	A14	1,0000	A14		
00412	Kreisveterinärarrat/rätin	0,0719	A13	0,0500 0,0218	E 14 E 14	0,0500	A14	0,0500	A14	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
00413	Kreisveterinärarrat/rätin	0,4500	A13	0,4500	E 14	0,7385	A13	0,7385	A13	Tz 33,64 h	Tz 33,64 h
00414	Kreisamtmann/frau	0,5500	A11	0,5500	A11	0,5500	A11	0,5500	A11		
00415	Lebensmittelkontrolleur/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 6	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00416	Lebensmittelkontrolleur/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00417	Lebensmittelkontrolleur/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00418	Lebensmittelkontrolleur/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00419	Lebensmittelkontrolleur/in	1,0000	E 9a	0,6410	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00420	Lebensmittelkontrolleur/in	1,0000	E 9a	0,9231 0,0769	E 9a E 14	0,9752	E 9a	0,9752	E 9a	Tz 38,03 h, Tz 36 h	Tz 38,03 h, Tz 36 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00421	Lebensmittelkontrolleur/in	1,0000	E 9a	0,9615	E 9a	0,9615	E 9a	0,9615	E 9a	Tz 37,50 h	Tz 37,50 h
00422	Lebensmittelkontrolleur/in	1,0000	E 9a	0,0256 0,9615	E 14 E 9a	0,9615	E 9a	0,9615	E 9a	Tz 37,50 h, Tz 37 h	Tz 37,50 h, Tz 37 h
00423	Sachbearbeiter/in	0,9000	E 8	0,9000	E 9a	0,9000	E 9a	0,9000	E 9a		
00424	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 8	0,1000	E 9a	0,1000	E 9a	0,1000	E 9a		
00425	Sachbearbeiter/in	0,6500	E 7	0,6500	E 9a	0,6500	E 7	0,6500	E 7		
00426	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 6	0,5000	E 6	0,5000	E 6	0,5000	E 6		
00427	Sachbearbeiter/in	0,6500	E 5/Fg1	0,6500	E 5	0,6500	E 5/Fg1	0,6500	E 5		

14,9360 14,4256 15,1008 15,1008

12232 Veterinär - Tiergesundheit, Tierschutz, Tierkörperbeseitigung

00428	Kreisverwaltungsdirektor/in	0,2000	A15	0,1000	E 14	0,2000	A15	0,2000	A15		
00429	Kreisveterinärdirektor/in	0,7500	A15	0,7500	A15	0,7500	A15	0,7500	A15	ku ->A14 undatiert	ku ->A14 undatiert
00430	Kreisveterinärdirektor/in	0,3000	A15	0,3000	A15	0,3000	A15	0,3000	A15		
00431	Kreisoberveterinärarrat/rätin	0,9500	A14	0,9500	A14	0,9500	A14	0,9500	A14		
00432	Kreisoberveterinärarrat/rätin	0,0500	A14	0,0500	E 14	0,0500	A14	0,0500	A14		
00433	Kreisoberveterinärarrat/rätin	0,9500	A14	0,9500	A13	0,9500	A14	0,9500	A14		
00434	Kreisveterinärarrat/rätin	0,5769	A13	0,4500 0,1269	E 14 E 14	0,5769	A14	0,5769	A14	Tz 26,28 h	Tz 26,28 h
00435	Kreisveterinärarrat/rätin	0,6469	A13	0,4500 0,1962	E 14 E 14	0,4500	A14	0,4500	A14	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00436	Kreisveterinärin/rätin	0,0500	A13	0,0500	E 14	0,0821	A13	0,0821	A13	Tz 33,64 h	Tz 33,64 h
00437	Kreisamtmann/frau	0,3000	A11	0,3000	A11	0,3000	A11	0,3000	A11		
00438	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00439	Sachbearbeiter/in	0,9000	E 8	0,9000	E 9a	0,9000	E 9a	0,9000	E 9a		
00440	Sachbearbeiter/in	0,3500	E 7	0,3500	E 9a	0,3500	E 7	0,3500	E 7		
00441	Sachbearbeiter/in	0,2500	E 5/Fg1	0,2500	E 5	0,2500	E 5/Fg1	0,2500	E 5		
		7,2738		7,1731		7,1090		7,1090			

12600 Brandschutz (Feuerwehrwesen)

00442	Feuerwehrgerätewart/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00443	Feuerwehrgerätewart/in	0,3300	E 7	0,1282 0,1282	E 7 E 7	0,3300	E 7	0,3300	E 7	Tz 12,87 h	Tz 12,87 h
00444	Feuerwehrgerätewart/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00445	Feuerwehrgerätewart/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00446	Feuerwehrgerätewart/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00447	Feuerwehrgerätewart/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
00448	Feuerwehrgerätewart/in	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7	1,0000	E 7		
		6,3300		6,2564		6,3300		6,3300			

12720 Rettungsleitstelle (KoRe)

00449	Leiter/in Rettungsleitstelle	1,0000	E 13								
-------	------------------------------	--------	------	--------	------	--------	------	--------	------	--	--

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00450	EDV-Administrator/in	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12		
00451	Lagedienstleiter/in	1,0000	E 9c/Fg1	1,0000	E 9a	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12	Zulage nach EG 9c	Zulage nach EG 9c
00452	stellv.Leiter/in Rettungsleitstelle	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12		
00453	TL Aus-, Fortbildung und Qualitätsmanagement	1,0000	E 9c/Fg1	0,0000		1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
00454	Ausbilder/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00455	Ausbilder/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00456	EDV-Administrator/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00457	EDV-Administrator/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00458	EDV-Administrator/in	1,0000	E 10/Fg1	1,0000	E 10	1,0000	E 10/Fg1	1,0000	E 10		
00459	EDV-Administrator/in	1,0000	E 10/Fg1	1,0000	E 10	1,0000	E 10/Fg1	1,0000	E 10		
00460	EDV-Administrator/in	0,6795	E 10/Fg1	0,0000		0,6795	E 10/Fg1	0,6795	E 10	Tz 26,50 h, Finanzierung Rufbereitschaften	Tz 26,50 h, Finanzierung Rufbereitschaften
00461	EDV-Administrator/in	1,0000	E 10/Fg1	1,0000	E 10	1,0000	E 10/Fg1	1,0000	E 10		
00462	Lagedienstleiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00463	Qualitätsmanager/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00464	Schichtleiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,7436	E 9b	1,0000	E 9c/Fg1	1,0000	E 9c		
00465	Schichtleiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9c/Fg1	1,0000	E 9c		
00466	Disponent/in (PAL)	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00467	Disponent/in (PAL)	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00468	Disponent/in (PAL)	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00469	Disponent/in (PAL)	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00470	Schichtführer/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00471	Schichtführer/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00472	Schichtführer/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00473	Schichtführer/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00474	Schichtführer/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00475	Schichtführer/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	Rückkehr aus EZ 19.01.2021	
00476	Schichtführer/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00477	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00478	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00479	Disponent/in	1,0000	E 9a	0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00480	Disponent/in	0,5923	E 9a	0,0000		0,5923	E 9a	0,5923	E 9a	Tz 23,10 h	Tz 23,10 h
00481	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00482	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00483	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00484	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00485	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00486	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00487	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00488	Disponent/in	1,0000	E 9a	0,0000 0,5000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		1/2 PE-Stelle RKiSH
00489	Disponent/in	0,0000		0,0000		0,3900	E 9a	0,3900	E 9a	Tz 15,21 h	Tz 15,21 h
00490	Disponent/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00491	Disponent/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00492	Disponent/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00493	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00494	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00495	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00496	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00497	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00498	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000 1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00499	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00500	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00501	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00502	Disponent/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00503	Disponent/in	1,0000	E 9a	0,2564 0,7436 0,2564	E 9a E 9a E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00504	Azubi Einsatzsachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00505	Azubi Einsatzsachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00506	Azubi Einsatzsachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8		
00507	Azubi Einsatzsachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8		

44,2718

42,5000

57,6618

57,6618

12800 Katastrophenschutz

00508	Kreisverwaltungsdirektor/in	0,2000	A15	0,1000	E 14	0,2000	A15	0,2000	A15		
00509	Amtsrat/rätin	0,5000	A12	0,3902	A12	0,5000	A12	0,5000	A12		
00510	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11		
00511	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	0,1769 0,6585	E 5 A11	1,0000	A11	1,0000	A11		
00512	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	E 9c	1,0000	A11	1,0000	A11		
00513	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9a	1,0000	A10	1,0000	A10		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

4,7000 4,3257 4,7000 4,7000

22110 Heidewegschule

00514	Teamleitung	0,6513	E 9a	0,3846 0,6513	E 5 E 4	0,8333	E 9a	0,8333	E 9a	Tz 32,50 h	Tz 32,50 h
00515	Sachbearbeiter/in	0,4500	E 9b/Fg1	0,4500	E 9b	0,4500	E 8	0,4500	E 8		
00516	Schulhausmeister/in	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6		
00517	Schulsekretärin	0,0000		0,0000		0,5897	E 5/Fg1	0,5897	E 5	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
00518	Küchenhilfe/-helfer	0,5128	E 4/Fg2	0,5128	E 4	0,5897	E 4/Fg2	0,5897	E 4	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
00519	Sozialarbeiter/in	0,8526	S11b	0,0000		1,0000	S11b	1,0000	S11b		
00520	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,8205	S8b	0,7435	S8b/Fg3	0,7435	S8b		
00521	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,5897	S4/Fg1	0,5897	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00522	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,6667	S4/Fg1	0,6667	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00523	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00524	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	1,0000	S4/Fg1	0,8462	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00525	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	1,0000	S4/Fg1	0,1282 0,8462	S4 S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00526	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00527	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,0000		0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00528	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00529	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00530	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,5256	S4/Fg1	0,5256	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00531	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00532	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,2436	S4/Fg1	0,0000		0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
		12,5180		11,0115		15,9750		15,9750			

22120 Raboisschule

00533	Teamleitung	0,8205	E 9a	0,8205 0,4359	E 5 E 5	0,8205	E 9a	0,8205	E 9a	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00534	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9b/Fg1	0,5000	E 9b	0,5000	E 8	0,5000	E 8		
00535	Schulhausmeister/in	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6	1,0000	E 6/Fg1	1,0000	E 6		
00536	Küchenhilfe/-helfer	0,7692	E 5	0,7692	E 5	0,8974	E 5	0,8974	E 5	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00537	Schulsekretärin	0,0000		0,0000		0,5897	E 5/Fg1	0,5897	E 5	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
00538	Sozialarbeiter/in	0,8526	S11b	0,0000		1,0000	S11b	1,0000	S11b		
00539	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,5128	S4/Fg1	0,6410	S4	0,9487	S8b/Fg3	0,9487	S8b		
00540	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	1,0000	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00541	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,6410	S4/Fg1	0,6410	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00542	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00543	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00544	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,5641	S4/Fg1	0,5641	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00545	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00546	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7692	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00547	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,5513	S4/Fg1	0,5513	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00548	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00549	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,5385	S4/Fg1	0,5385	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00550	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,0000		0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00551	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,3974	S4/Fg1	0,3974	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00552	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,3718	S4/Fg1	0,0000		0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00553	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00554	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,0000		0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00555	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00556	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,7179	S4/Fg1	0,7179	S4	0,8974	S4/Fg1	0,8974	S4	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

15,7500**13,3205****21,0121****21,0121****22130 Sonderschulen anderer Träger**

00557	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 7	0,0100	E 9a	0,0100	E 9a	0,0100	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00558	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 8	0,0110	E 8	0,0117	E 8	0,0117	E 8	Tz 22,89 h	Tz 22,89 h

0,0200**0,0210****0,0217****0,0217****23110 Berufsfachschule Pinneberg**

00559	Kreisamtmann/frau	0,1800	A11	0,1800	A11	0,1800	A11	0,1800	A11		
00560	Schulhausmeister/in	0,5000	E 6/Fg1	0,5000	E 6	0,5000	E 6/Fg1	0,5000	E 6	ku ->E 5 undatiert	ku ->E 5 undatiert
00561	Hausarbeiter/in	0,5000	E 5	0,0000	E 3	0,5000	E 5	0,5000	E 5		
00562	Hauswirtschaftleiter/in	0,1403	E 5/Fg1	0,1385	E 5	0,1403	E 5/Fg1	0,1403	E 5	Tz 30,40 h	Tz 30,40 h
00563	Sachbearbeiter/in	0,1492	E 5/Fg1	0,1639	E 4	0,1639	E 5/Fg1	0,1639	E 5	Beschlussfassung KT zum Nachtragsstellenplan 20 ist abzuwarten.	Beschlussfassung KT zum Nachtragsstellenplan 20 ist abzuwarten.
00564	Sachbearbeiter/in	0,1800	E 5/Fg1	0,1800	E 5	0,1800	E 5/Fg1	0,1800	E 5		
00565	Schulhausmeister/in	0,5000	E 5	0,5000	E 5	0,5000	E 5	0,5000	E 5		
00566	Sachbearbeiter/in	0,1385	E 4/Fg1	0,1800	E 4	0,1385	E 4/Fg1	0,1385	E 4	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00567	Sachbearbeiter/in	0,1385	E 4/Fg1	0,0692	E 5	0,1223	E 4/Fg1	0,1223	E 4	Tz 26,50 h	Tz 26,50 h
00568	Sozialarbeiter/in	0,1535	S11b	0,1535	S8bFg3	0,1800	S11b	0,1800	S11b		
00569	Sozialarbeiter/in	0,1535	S11b	0,1535	S11b	0,1800	S11b	0,1800	S11b		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

2,7333 2,2185 2,7850 2,7850

23120 Berufsfachschule Elmshorn

00570	Kreisamtmann/frau	0,1400	A11	0,1400	E 9c	0,1400	A11	0,1400	A11		
00571	Sachbearbeiter/in	0,1032	E 6	0,1032	E 6	0,1032	E 6	0,1032	E 6	Tz 28,75 h	Tz 28,75 h
00572	Sachbearbeiter/in	0,0718	E 5/Fg1	0,0000		0,0718	E 6	0,0718	E 6	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00573	Schulhausmeister/in	0,3000	E 6/Fg1	0,3000	E 6	0,3000	E 6/Fg1	0,3000	E 6	ku ->E 5 undatiert	ku ->E 5 undatiert
00574	Schulhausmeister/in	0,3000	E 6/Fg1	0,3000	E 6	0,3000	E 6/Fg1	0,3000	E 6	ku ->E 5 undatiert	ku ->E 5 undatiert
00575	Handwerker/in	0,2285	E 5	0,0000		0,2285	E 5	0,2285	E 5	Tz 29,70 h	Tz 29,70 h
00576	Hauswirtschaftleiter/in	0,1077	E 5/Fg1	0,0718 0,0359	E 5 E 5	0,1077	E 5/Fg1	0,1077	E 5	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00577	Sachbearbeiter/in	0,1400	E 5/Fg1	0,0004	E 5	0,1400	E 5/Fg1	0,1400	E 5		
00578	Sachbearbeiter/in	0,1055	E 5/Fg1	0,1055	E 5	0,1055	E 5/Fg1	0,1055	E 5	Tz 29,40 h	Tz 29,40 h
00579	Technisches Hilfspersonal	0,1400	E 5	0,1400	E 7	0,1400	E 5	0,1400	E 5		
00580	Sozialarbeiter/in	0,1194	S11b	0,1194	S11b	0,1400	S11b	0,1400	S11b		
00581	Sozialarbeiter/in	0,1194	S11b	0,0951	S11b	0,1400	S11b	0,1400	S11b		

1,8754 1,4113 1,9167 1,9167

23220 Fachgymnasium Elmshorn

00582	Kreisamtmann/frau	0,1100	A11	0,1100	E 9c	0,1100	A11	0,1100	A11		
00583	Sachbearbeiter/in	0,0811	E 6	0,0811	E 6	0,0811	E 6	0,0811	E 6	Tz 28,75 h	Tz 28,75 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00584	Sachbearbeiter/in	0,0564	E 5/Fg1	0,0000		0,0564	E 6	0,0564	E 6	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00585	Schulhausmeister/in	0,2000	E 6/Fg1	0,2000	E 6	0,2000	E 6/Fg1	0,2000	E 6	ku ->E 5 undatiert	ku ->E 5 undatiert
00586	Schulhausmeister/in	0,2000	E 6/Fg1	0,2000	E 6	0,2000	E 6/Fg1	0,2000	E 6	ku ->E 5 undatiert	ku ->E 5 undatiert
00587	Handwerker/in	0,1523	E 5	0,0000		0,1523	E 5	0,1523	E 5	Tz 29,70 h	Tz 29,70 h
00588	Hauswirtschaftleiter/in	0,0846	E 5/Fg1	0,0564 0,0282	E 5 E 5	0,0846	E 5/Fg1	0,0846	E 5	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00589	Sachbearbeiter/in	0,1100	E 5/Fg1	0,0003	E 5	0,1100	E 5/Fg1	0,1100	E 5		
00590	Sachbearbeiter/in	0,0829	E 5/Fg1	0,0829	E 5	0,0829	E 5/Fg1	0,0829	E 5	Tz 29,40 h	Tz 29,40 h
00591	Technisches Hilfspersonal	0,1100	E 5	0,1100	E 7	0,1100	E 5	0,1100	E 5		
00592	Sozialarbeiter/in	0,0938	S11b	0,0938	S11b	0,1100	S11b	0,1100	S11b		
00593	Sozialarbeiter/in	0,0938	S11b	0,0747	S11b	0,1100	S11b	0,1100	S11b		
		1,3749		1,0374		1,4073		1,4073			

23310 Berufsschule Pinneberg

00594	Kreisamtmann/frau	0,8200	A11	0,8200	A11	0,8200	A11	0,8200	A11		
00595	Schulhausmeister/in	0,5000	E 6/Fg1	0,5000	E 6	0,5000	E 6/Fg1	0,5000	E 6	ku ->E 5 undatiert	ku ->E 5 undatiert
00596	Hausarbeiter/in	0,5000	E 5	0,0000	E 3	0,5000	E 5	0,5000	E 5		
00597	Hauswirtschaftleiter/in	0,6392	E 5/Fg1	0,6308	E 5	0,6392	E 5/Fg1	0,6392	E 5	Tz 30,40 h	Tz 30,40 h
00598	Sachbearbeiter/in	0,9103	E 5/Fg1	1,0000	E 4	0,8361	E 5/Fg1	0,8361	E 5	Beschlussfassung KT zum Nachtragsstellenplan 20 ist abzuwarten.	Beschlussfassung KT zum Nachtragsstellenplan 20 ist abzuwarten.

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00599	Sachbearbeiter/in	0,8200	E 5/Fg1	0,8200	E 5	0,8200	E 5/Fg1	0,8200	E 5		
00600	Schulhausmeister/in	0,5000	E 5	0,5000	E 5	0,5000	E 5	0,5000	E 5		
00601	Sachbearbeiter/in	0,6308	E 4/Fg1	0,8200	E 4	0,6308	E 4/Fg1	0,6308	E 4	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00602	Sachbearbeiter/in	0,6308	E 4/Fg1	0,3154	E 5	0,5572	E 4/Fg1	0,5572	E 4	Tz 26,50 h	Tz 26,50 h
00603	Sozialarbeiter/in	0,6991	S11b	0,6991	S8bFg3	0,8200	S11b	0,8200	S11b		
00604	Sozialarbeiter/in	0,6991	S11b	0,6991	S11b	0,8200	S11b	0,8200	S11b		
		7,3492		6,8044		7,4432		7,4432			

23320 Berufsschule Elmshorn

00605	Kreisamtmann/frau	0,7200	A11	0,7200	E 9c	0,7200	A11	0,7200	A11		
00606	Sachbearbeiter/in	0,5308	E 6	0,5308	E 6	0,5308	E 6	0,5308	E 6	Tz 28,75 h	Tz 28,75 h
00607	Sachbearbeiter/in	0,3692	E 5/Fg1	0,0000		0,3692	E 6	0,3692	E 6	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00608	Schulhausmeister/in	0,5000	E 6/Fg1	0,5000	E 6	0,5000	E 6/Fg1	0,5000	E 6	ku ->E 5 undatiert	ku ->E 5 undatiert
00609	Schulhausmeister/in	0,5000	E 6/Fg1	0,5000	E 6	0,5000	E 6/Fg1	0,5000	E 6	ku ->E 5 undatiert	ku ->E 5 undatiert
00610	Handwerker/in	0,3808	E 5	0,0000		0,3808	E 5	0,3808	E 5	Tz 29,70 h	Tz 29,70 h
00611	Hauswirtschaftleiter/in	0,5538	E 5/Fg1	0,3692 0,1846	E 5 E 5	0,5538	E 5/Fg1	0,5538	E 5	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00612	Sachbearbeiter/in	0,7200	E 5/Fg1	0,0018	E 5	0,7200	E 5/Fg1	0,7200	E 5		
00613	Sachbearbeiter/in	0,5428	E 5/Fg1	0,5428	E 5	0,5428	E 5/Fg1	0,5428	E 5	Tz 29,40 h	Tz 29,40 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00614	Technisches Hilfspersonal	0,7200	E 5	0,7200	E 7	0,7200	E 5	0,7200	E 5		
00615	Sozialarbeiter/in	0,6138	S11b	0,6138	S11b	0,7200	S11b	0,7200	S11b		
00616	Sozialarbeiter/in	0,6138	S11b	0,4892	S11b	0,7200	S11b	0,7200	S11b		

6,7651**5,1723****6,9774****6,9774****23400 Sonstige berufliche Schulen**

00617	Kreisamtmann/frau	0,0300	A11	0,0300	E 9c	0,0300	A11	0,0300	A11		
00618	Sachbearbeiter/in	0,0221	E 6	0,0221	E 6	0,0221	E 6	0,0221	E 6	Tz 28,75 h	Tz 28,75 h
00619	Sachbearbeiter/in	0,0154	E 5/Fg1	0,0000		0,0154	E 6	0,0154	E 6	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00620	Hauswirtschaftleiter/in	0,0231	E 5/Fg1	0,0154 0,0077	E 5 E 5	0,0231	E 5/Fg1	0,0231	E 5	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00621	Sachbearbeiter/in	0,0300	E 5/Fg1	0,0001	E 5	0,0300	E 5/Fg1	0,0300	E 5		
00622	Sachbearbeiter/in	0,0226	E 5/Fg1	0,0226	E 5	0,0226	E 5/Fg1	0,0226	E 5	Tz 29,40 h	Tz 29,40 h
00623	Technisches Hilfspersonal	0,0300	E 5	0,0300	E 7	0,0300	E 5	0,0300	E 5		
00624	Sozialarbeiter/in	0,0256	S11b	0,0256	S11b	0,0300	S11b	0,0300	S11b		
00625	Sozialarbeiter/in	0,0256	S11b	0,0204	S11b	0,0300	S11b	0,0300	S11b		

0,2243**0,1738****0,2332****0,2332****24100 Schülerbeförderung**

00626	Sachbearbeiter/in	0,2500	E 7	0,2500	E 9a	0,2500	E 9a	0,2500	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00627	Sachbearbeiter/in	0,0500	E 9b/Fg1	0,0500	E 9b	0,0500	E 8	0,0500	E 8		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00628	Sachbearbeiter/in	0,2800	E 8	0,3087	E 8	0,3287	E 8	0,3287	E 8	Tz 22,89 h	Tz 22,89 h
00629	Schulbusfahrer/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
00630	Schulbusfahrer/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
00631	Schulbusfahrer/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
00632	Schulbusfahrer/in	1,0000	E 5	0,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
00633	Schulbusfahrer/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
00634	Schulbusfahrer/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
		6,5800		5,6087		6,6287		6,6287			

24200 Fördermaßnahmen für Schüler

00635	Teamleitung	0,1000	E 12	0,1000	A12	0,1000	A12	0,1000	A12		
00636	Sachbearbeiter/in	0,7692	E 9a	0,8205	E 9a	0,8205	E 9a	0,8205	E 9a	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00637	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,9487	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
		1,8692		1,8692		1,9205		1,9205			

24300 Sonstige schulische Aufgaben

00638	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	A9	1,0000	A11	1,0000	A11		
00639	Fachdienstleiter/in	1,0000	E 12	1,0000	E 12	1,0000	E 12	1,0000	E 12		
00640	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00641	Sachbearbeiter/in	0,1700	E 7	0,1700	E 9a	0,1700	E 9a	0,1700	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00642	Sachbearbeiter/in	0,6154	E 8	0,6154	E 8	0,6154	E 8	0,6154	E 8	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h
00643	Sachbearbeiter/in	0,1700	E 8	0,1874	E 8	0,1996	E 8	0,1996	E 8	Tz 22,89 h	Tz 22,89 h
00644	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,0000		0,0000		0,7820	S4/Fg1	0,7820	S4	Tz 30,50 h	Tz 30,50 h
		3,9554		3,9728		4,7670		4,7670			
24330 Schulpsychologischer Dienst											
00645	Sachbearbeiter/in	0,7795	E 5/Fg1	0,7795	E 4	0,7795	E 5/Fg1	0,7795	E 5	Tz 30,40 h	Tz 30,40 h
		0,7795		0,7795		0,7795		0,7795			
25210 Kreisarchiv											
00646	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10		
		1,0000		1,0000		1,0000		1,0000			
26200 Musikpflege											
00647	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 7	0,0100	E 9a	0,0100	E 9a	0,0100	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00648	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 8	0,0110	E 8	0,0117	E 8	0,0117	E 8	Tz 22,89 h	Tz 22,89 h
		0,0200		0,0210		0,0217		0,0217			
27100 Volkshochschulen											
00649	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 7	0,0100	E 9a	0,0100	E 9a	0,0100	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00650	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 8	0,0110	E 8	0,0117	E 8	0,0117	E 8	Tz 22,89 h	Tz 22,89 h
		0,0200		0,0210		0,0217		0,0217			
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege											

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00651	Sachbearbeiter/in	0,0400	E 7	0,0400	E 9a	0,0400	E 9a	0,0400	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00652	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 8	0,0110	E 8	0,0117	E 8	0,0117	E 8	Tz 22,89 h	Tz 22,89 h
		0,0500		0,0510		0,0517		0,0517			
31100 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII											
00653	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 8	1,0000	E 8		
		0,0000				1,0000		1,0000			
31120 Hilfe zur Pflege											
00654	Pflegefachkraft	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00655	Pflegefachkraft	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00656	Pflegefachkraft	0,0000		0,0000		1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00657	Sachbearbeiter/in	0,1282	E 3	0,0000		0,1282	E 3	0,1282	E 3	Tz 5,00 h	Tz 5,00 h
		2,1282		2,0000		3,1282		3,1282			
31152 Landesblindengeld											
00658	Sachbearbeiter/in	0,2885	E 9a	0,3462	E 9a	0,3462	E 9a	0,3462	E 9a	Tz 27,00 h	Tz 27,00 h
		0,2885		0,3462		0,3462		0,3462			
31180 Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach SGB XII											
00659	Sachbearbeiter/in	0,0385	E 7	0,0385	E 6	0,0385	E 7	0,0385	E 7	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00660	Sachbearbeiter/in	0,0442	E 6	0,0500	Festbetrag	0,0442	E 6	0,0442	E 6	Tz 34,50 h	Tz 34,50 h
		0,0827		0,0885		0,0827		0,0827			

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

31190 Verwaltung der Sozialhilfe

00661	Teamleitung	0,5000	E 12	0,5000	A12	0,7000	A12	0,7000	A12		
00662	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 13	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15		
00663	Sachbearbeiter/in	0,8000	E 11	0,8000	E 10	0,8000	E 11	0,8000	E 11		
00664	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9c	0,5000	E 9b	0,5000	E 9c	0,5000	E 9c	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00665	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	ku ->E 9b/Fg1 undatiert	ku ->E 9b/Fg1 undatiert
00666	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00667	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00668	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5000	E 9c	0,5000	E 9c	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00669	Sachbearbeiter/in	0,3250	E 9b/Fg1	0,0000		0,3250	E 9b/Fg1	0,3250	E 9b	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00670	Sachbearbeiter/in	0,6154	E 8	0,6154	E 8	0,6154	E 8	0,6154	E 8	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h
00671	Sachbearbeiter/in	0,3000	E 6	0,3000	E 6	0,3000	E 6	0,3000	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00672	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,3000	E 6	0,3000	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
		5,0404		4,7154		8,0404		8,0404			

31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

00673	Amtsrat/rätin	0,3000	A12	0,3000	A12	0,3000	A12	0,3000	A12		
00674	Kreisamtmann/frau	0,3000	A11	0,3000	A10	0,3000	A11	0,3000	A11		
00675	Kreisamtmann/frau	0,5000	A11	0,5000	A11	0,5000	A11	0,5000	A11		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00676	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 11	0,5000	E 11	0,5000	E 11	0,5000	E 11		
00677	Sachbearbeiter/in	0,3000	E 10	0,3000	E 11	0,3000	E 10	0,3000	E 10	ku ->E 9c undatiert	ku ->E 9c undatiert
		1,9000		1,9000		1,9000		1,9000			

31300 Hilfen für Asylbewerber

00678	Teamleitung	0,2000	E 12	0,2000	A12	0,2000	A12	0,2000	A12		
		0,2000		0,2000		0,2000		0,2000			

31380 Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach AsylbLG

00679	Sachbearbeiter/in	0,0385	E 7	0,0385	E 6	0,0385	E 7	0,0385	E 7	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00680	Sachbearbeiter/in	0,0442	E 6	0,0500	Festbetrag	0,0442	E 6	0,0442	E 6	Tz 34,50 h	Tz 34,50 h
		0,0827		0,0885		0,0827		0,0827			

31400 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

00681	Amtsrat/rätin	0,7000	A12	0,7000	A12	0,7000	A12	0,7000	A12		
00682	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	A12	1,0000	A12		
00683	Kreisamtmann/frau	0,7000	A11	0,7000	A10	0,7000	A11	0,7000	A11		
00684	Kreisamtmann/frau	0,5000	A11	0,5000	A11	0,5000	A11	0,5000	A11		
00685	Kreisamtmann/frau	0,4878	A11	0,8293	A11	0,4878	A11	0,4878	A11	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00686	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,7692	E 9a	1,0000	A10	1,0000	A10		
00687	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9b	1,0000	A10	1,0000	A10		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00688	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
00689	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
00690	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
00691	Kreisoberinspektor/in	0,8049	A10	1,0000	E 5	0,8049	A10	0,8049	A10	Tz 33,00 h	Tz 33,00 h
00692	Kreisoberinspektor/in	0,4878	A10	0,5000	E 9b	0,4878	A10	0,4878	A10	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00693	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9b	1,0000	A10	1,0000	A10		
00694	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9b	1,0000	A10	1,0000	A10		
00695	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9c	1,0000	A10	1,0000	A10		
00696	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,9024	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
00697	Kreisoberinspektor/in	0,8537	A10	0,6829 0,1707	A10 A11	0,8537	A10	0,8537	A10	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00698	Sachbearbeiter/in	1,0000	A8	1,0000	A8	1,0000	A8	1,0000	A8		
00699	Fachdienstleiter/in	1,0000	E 15/Fg1	0,0000		1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15		
00700	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 11	0,5000	E 11	0,5000	E 11	0,5000	E 11		
00701	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	E 9c	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00702	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	1,0000	E 11	1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00703	Sachbearbeiter/in	0,7000	E 10	0,7000	E 11	0,7000	E 10	0,7000	E 10	ku ->E 9c undatiert	ku ->E 9c undatiert
00704	Sachbearbeiter/in	0,1750	E 9b/Fg1	0,0000		0,1750	E 9b/Fg1	0,1750	E 9b	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00705	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,5128	E 9c	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00706	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9c	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00707	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00708	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000 0,0003	E 9a E 7	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00709	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,9487	E 9c	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00710	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9c	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00711	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00712	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00713	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00714	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00715	Sachbearbeiter/in	0,5300	E 9b/Fg1	0,0000		0,5300	E 9b/Fg1	0,5300	E 9b	Tz 20,67 h	Tz 20,67 h
00716	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00717	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00718	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00719	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00720	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
00721	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00722	Sachbearbeiter/in	0,1667	E 9a	0,0000		0,0000	E 9a	0,0000	E 9a		
00723	Geschäftszimmerkraft	0,7692	E 3	1,0000	E 6	0,7692	E 3	0,7692	E 3	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00724	Sozialarbeiter/in	1,0000	S17/Fg6	1,0000	S17	1,0000	S17/Fg6	1,0000	S17		
00725	Heilpädagogin/in	1,0000	S12	0,8974	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
00726	Heilpädagogin/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
00727	Hilfeplaner*in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00728	Hilfeplaner*in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00729	Hilfeplaner*in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00730	Hilfeplaner*in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00731	Sozialarbeiter/in	0,5128	S12	0,5128	S12	0,5128	S12	0,5128	S12	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00732	Sozialarbeiter/in	0,7692	S12	0,7692	S12	0,7692	S12	0,7692	S12	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00733	Sozialarbeiter/in	0,7692	S12	0,6667 0,1026	S12 S12	0,7692	S12	0,7692	S12	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00734	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
00735	Sozialarbeiter/in	0,7564	S12	0,7564	S12	0,7564	S12	0,7564	S12	Tz 29,50 h	Tz 29,50 h
00736	Sozialarbeiter/in	0,5000	S12	0,5000	S12	0,5000	S12	0,5000	S12	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00737	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
00738	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		0,7538	S12	0,7538	S12	Tz 29,40 h	Tz 29,40 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00739	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00740	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00741	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00742	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00743	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00744	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00745	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00746	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00747	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00748	Sozialarbeiter/in	0,1800	S12	0,0000		0,1800	S12	0,1800	S12	Tz 7,02 h	Tz 7,02 h
00749	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00750	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00751	Sozialarbeiter/in	0,7128	S12	0,6410	S12	0,7128	S12	0,7128	S12	Tz 27,80 h	Tz 27,80 h
00752	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		

50,5755

32,2625

63,1627

63,1627

31500 Soziale Einrichtungen

00753	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11								
-------	-------------------	--------	------	--------	------	--------	------	--------	------	--	--

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00754	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 11	0,1000	E 10	0,1000	E 11	0,1000	E 11		
00755	Sachbearbeiter/in	0,2885	E 9a	0,3462	E 9a	0,3462	E 9a	0,3462	E 9a	Tz 27,00 h	Tz 27,00 h
00756	Sachbearbeiter/in	0,1250	E 6	0,1250	E 6	0,1250	E 6	0,1250	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00757	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,1250	E 6	0,1250	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
		1,5135		1,5712		1,6962		1,6962			

33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

00758	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 11	0,1000	E 10	0,1000	E 11	0,1000	E 11		
		0,1000		0,1000		0,1000		0,1000			

34100 Unterhaltsvorschussleistungen

00759	Kreisoberinspektor/in	0,0000		0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
00760	Kreisoberinspektor/in	0,0000		0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
00761	Amtsinspektor/in	0,5000	A9S	0,5854	A9S	0,5854	A9S	0,5854	A9S	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h
00762	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	A8	1,0000	A8		
00763	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,0000	A8	0,8200	A8	Tz 33,62 h	Tz 33,62 h
00764	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a								
00765	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00766	Sachbearbeiter/in	0,8462	E 9a	0,7692	E 7	0,8462	E 9a	0,8462	E 9a	Tz 33,00 h	Tz 33,00 h
00767	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a								

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00768	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	0,7692	E 9a	0,9146	E 9a	0,9146	E 9a	Tz 35,67 h	Tz 35,67 h
00769	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
00770	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9a	0,5000	E 8	0,8718	E 8	0,8718	E 8	Tz 34,00 h, verschoben aus FD 33-20	Tz 34,00 h, verschoben aus FD 33-20
00771	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6		

7,8462 6,6238 11,2179 12,0379

34300 Betreuungsleistungen

00772	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	0,7692 0,5000	E 5 E 5	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
00773	Sozialarbeiter/in	1,0000	S15/Fg6	1,0000	S17	1,0000	S15/Fg6	1,0000	S15		
00774	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
00775	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
00776	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
00777	Sozialarbeiter/in	0,7308	S12	0,7308	S12	0,7308	S12	0,7308	S12	Tz 28,50 h	Tz 28,50 h
00778	Sozialarbeiter/in	0,7692	S12	0,7692	S12	0,7692	S12	0,7692	S12	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00779	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
00780	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00781	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		
00782	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S12	1,0000	S12		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

7,5000 7,7692 10,5000 10,5000

34580 Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach §6b BKKG

00783	Sachbearbeiter/in	0,6923	E 7	0,6923	E 6	0,6923	E 7	0,6923	E 7	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00784	Sachbearbeiter/in	0,7962	E 6	0,9000	Festbetrag	0,7962	E 6	0,7962	E 6	Tz 34,50 h	Tz 34,50 h
00785	Sachbearbeiter/in	0,0750	E 6	0,0750	E 6	0,0750	E 6	0,0750	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00786	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,0750	E 6	0,0750	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h

1,5635 1,6673 1,6385 1,6385

36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

00787	Kreisoberinspektor/in	0,5000	A10	0,5000	A9	0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
00788	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	E 9a	1,0000	A10	1,0000	A10		
00789	Kreisoberinspektor/in	0,7317	A10	1,0000 1,0000	E 6 E 8	0,7317	A10	0,7317	A10	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00790	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
00791	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 8	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00792	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
00793	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5000	E 9c	0,5000	E 9c	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00794	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	0,0000		1,0000	E 9b/Fg2	1,0000	E 9b		
00795	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	0,0000		1,0000	E 9b/Fg2	1,0000	E 9b		
00796	Sachbearbeiter/in	0,8333	E 9c	1,0000	E 9a	0,8333	E 6	0,8333	E 6	Tz 32,50 h	Tz 32,50 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00797	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00798	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00799	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
00800	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	0,5000	E 6	0,5000	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00801	Sozialarbeiter/in	0,1907	S17/Fg6	0,1907	S17	0,1907	S17/Fg6	0,1907	S17	Tz 29,75 h	Tz 29,75 h
00802	Kreisoberinspektor/in	0,5000	S15/Fg6	0,5000	S15	0,5000	S15/Fg6	0,5000	S15	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
		12,2557		12,1907		12,7557		12,7557			

36200 Jugendarbeit

00803	Sachbearbeiter/in	0,5000	A10	1,0000	A10	0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
00804	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 9a	0,7179	E 9a	0,7179	E 9a	0,7179	E 9a	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00805	Sachbearbeiter/in	0,6692	E 9a	0,6692	E 9a	0,6692	E 9a	0,6692	E 9a	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00806	Sachbearbeiter/in	0,2756	E 9a	0,2500	E 9a	0,2756	E 9a	0,2756	E 9a	Tz 21,50 h	Tz 21,50 h
00807	Sachbearbeiter/in	0,8000	E 9a	0,8000	E 9a	0,8000	E 9a	0,8000	E 9a		
00808	Sachbearbeiter/in	0,5000	S15	0,0000		0,5000	S15	0,5000	S15	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00809	Sozialarbeiter/in	0,7692	S15/Fg6	0,7692	S15	0,7692	S15/Fg6	0,7692	S15	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00810	Sozialarbeiter/in	0,5000	S15/Fg6	0,5000	S15	0,5000	S15/Fg6	0,5000	S15	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00811	Sozialarbeiter/in	0,5000	S15/Fg6	0,5000	S15	0,5000	S15/Fg6	0,5000	S15	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
		5,2321		5,2064		5,2321		5,2321			

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

36310 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder und Jugendschutz

00812	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10		
00813	Sachbearbeiter/in	0,2756	E 9a	0,2500	E 9a	0,2756	E 9a	0,2756	E 9a	Tz 21,50 h	Tz 21,50 h
00814	Sachbearbeiter/in	0,2000	E 9a	0,2000	E 9a	0,2000	E 9a	0,2000	E 9a		
00815	Sachbearbeiter/in	1,0000	S15/Fg6	1,0000	S15	1,0000	S15/Fg6	1,0000	S15		
		2,4756		2,4500		2,4756		2,4756			

36320 Förderung der Erziehung in der Familie

00816	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 9a	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h						
00817	Sozialarbeiter/in	0,2750	E 7	0,4160	S14	0,2750	E 7	0,2750	E 7	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00818	Geschäftszimmerkraft	0,4406	E 6	0,3878	E 5	0,3878	E 6	0,3878	E 6	Tz 27,50 h	Tz 27,50 h
00819	Sachbearbeiter/in	0,5500	E 6								
00820	Sachbearbeiter/in	0,3949	E 6	0,3949	E 5	0,3949	E 6	0,3949	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00821	Sachbearbeiter/in	0,0410	E 6	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h						
00822	Sachbearbeiter/in	0,3490	E 6	0,4019	E 5	0,4018	E 6	0,4018	E 6	Tz 28,49 h	Tz 28,49 h
00823	Sachbearbeiter/in	0,5500	E 6								
00824	Sachbearbeiter/in	0,5500	E 6								
00825	Sachbearbeiter/in	0,5500	E 6	0,3949	E 6	0,5500	E 6	0,5500	E 6		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00826	Geschäftszimmerkraft	0,5500	E 5/Fg1	0,0900 0,1551	n.V. E 8	0,5500	E 5/Fg1	0,5500	E 5		
00827	Sachbearbeiter/in	0,1760	E 5/Fg1	0,0000		0,0208	E 5/Fg1	0,0208	E 5	Tz 1,48 h	Tz 1,48 h
00828	Sozialarbeiter/in	0,5500	S18/Fg4	0,5500	S18	0,5500	S18/Fg4	0,5500	S18		
00829	Sachbearbeiter/in	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17		
00830	Sozialarbeiter/in	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S14	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17		
00831	Sozialarbeiter/in	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S14	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17		
00832	Sozialarbeiter/in	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17		
00833	Sozialarbeiter/in	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17		
00834	Sozialarbeiter/in	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17	0,5500	S17/Fg6	0,5500	S17		
00835	Sozialarbeiter/in	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14		
00836	Sozialarbeiter/in	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14		
00837	Sozialarbeiter/in	0,4423	S14	0,0000		0,3750	S14	0,3750	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00838	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00839	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00840	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00841	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00842	Sozialarbeiter/in	0,4284	S14	0,5500 0,3526	S14 S14	0,4284	S14	0,4284	S14	Tz 30,38 h	Tz 30,38 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00843	Sozialarbeiter/in	0,3244	S14	0,4231	S14	0,3244	S14	0,3244	S14	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
00844	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,4301	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00845	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00846	Sozialarbeiter/in	0,3949	S14	0,0987 0,4936	S14 S14	0,3949	S14	0,3949	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00847	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00848	Sozialarbeiter/in	0,3949	S14	0,3244	S14	0,3949	S14	0,3949	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00849	Sozialarbeiter/in	0,4513	S14	0,4160	S14	0,4513	S14	0,4513	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00850	Sozialarbeiter/in	0,4936	S14	0,3526	S14	0,4936	S14	0,4936	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00851	Sozialarbeiter/in	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14		
00852	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,2750	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00853	Sozialarbeiter/in	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14		
00854	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,2750	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00855	Sozialarbeiter/in	0,5218	S14	0,5218	S14	0,5218	S14	0,5218	S14	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
00856	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00857	Sozialarbeiter/in	0,0250	S14	0,0321	S14	0,0250	S14	0,0250	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00858	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00859	Sozialarbeiter/in	0,4513	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00860	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,2750	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00861	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00862	Sozialarbeiter/in	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14	0,0500	S14		
00863	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00864	Sozialarbeiter/in	0,4513	S14	0,4160	S14	0,4513	S14	0,4513	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00865	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S17	0,5500	S14	0,5500	S14		
00866	Sozialarbeiter/in	0,4231	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00867	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00868	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500 0,5500	S14 S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00869	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00870	Sozialarbeiter/in	0,5218	S14	0,5218	S14	0,5218	S14	0,5218	S14	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
00871	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00872	Sozialarbeiter/in	0,4231	S14	0,2256	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00873	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00874	Sozialarbeiter/in	0,0397	S14	0,0397	S14	0,0397	S14	0,0397	S14	Tz 31,00 h	Tz 31,00 h
00875	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00876	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00877	Sozialarbeiter/in	0,4513	S14	0,5077	S14	0,4795	S14	0,4795	S14	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
00878	Sozialarbeiter/in	0,4558	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00879	Sozialarbeiter/in	0,4372	S14	0,3526	S14	0,4372	S14	0,4372	S14	Tz 31,00 h	Tz 31,00 h
00880	Sozialarbeiter/in	0,0449	S14	0,0449	S14	0,0449	S14	0,0449	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00881	Sozialarbeiter/in	0,4160	S14	0,4795	S14	0,4160	S14	0,4160	S14	Tz 29,50 h	Tz 29,50 h
00882	Sozialarbeiter/in	0,4980	S14	0,3526 0,2821	S14 S14	0,4980	S14	0,4980	S14	Tz 35,31 h	Tz 35,31 h
00883	Sozialarbeiter/in	0,3526	S14	0,3526	S14	0,3526	S14	0,3526	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
00884	Sozialarbeiter/in	0,0314	S14	0,0314	S14	0,0314	S14	0,0314	S14	Tz 24,50 h	Tz 24,50 h
00885	Sozialarbeiter/in	0,4513	S14	0,4513	S14	0,4513	S14	0,4513	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00886	Sozialarbeiter/in	0,1446	S14	0,0000		0,2820	S14	0,2820	S14	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00887	Sozialarbeiter/in	0,2750	S14	0,4090	S14	0,4090	S14	0,4090	S14	Tz 29,00 h, ku 29,00->39,00 undatiert	Tz 29,00 h, ku 29,00->39,00 undatiert
00888	Sozialarbeiter/in	0,1340	S14	0,0000		0,0000	S14	0,0000	S14		
00889	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00890	Sozialarbeiter/in	0,5218	S14	0,4090	S14	0,4795	S14	0,4795	S14	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
00891	Sozialarbeiter/in	0,4231	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00892	Sozialarbeiter/in	0,3385	S14	0,0000		0,0188	S14	0,0188	S14	Tz 1,33 h	Tz 1,33 h
00893	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00894	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,4795	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00895	Sozialarbeiter/in	0,3526	S14	0,3526	S14	0,3526	S14	0,3526	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
00896	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500 0,4654	S14 S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00897	Sozialarbeiter/in	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14	0,5500	S14		
00898	Sozialarbeiter/in	0,4936	S14	0,4936	S14	0,4936	S14	0,4936	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00899	Sozialarbeiter/in	0,4231	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	0,4231	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00900	Sozialarbeiter/in	0,1000	S12	0,1000	S12	0,1000	S12	0,1000	S12		
00901	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	0,2564 0,7692	E 6 E 10	1,0000	S12	1,0000	S12		
		36,6077		35,6362		36,2549		36,2549			

36330 Hilfe zur Erziehung/Hilfe für junge Volljährige

00902	Sozialarbeiter/in	0,1500	E 7	0,2269	S14	0,1500	E 7	0,1500	E 7	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00903	Geschäftszimmerkraft	0,2403	E 6	0,2115	E 5	0,2115	E 6	0,2115	E 6	Tz 27,50 h	Tz 27,50 h
00904	Sachbearbeiter/in	0,3000	E 6								
00905	Sachbearbeiter/in	0,2154	E 6	0,2154	E 5	0,2154	E 6	0,2154	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00906	Sachbearbeiter/in	0,7795	E 6	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h						
00907	Sachbearbeiter/in	0,1904	E 6	0,2192	E 5	0,2192	E 6	0,2192	E 6	Tz 28,49 h	Tz 28,49 h
00908	Sachbearbeiter/in	0,3000	E 6								

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00909	Sachbearbeiter/in	0,3000	E 6	0,3000	E 6	0,3000	E 6	0,3000	E 6		
00910	Sachbearbeiter/in	0,3000	E 6	0,2154	E 6	0,3000	E 6	0,3000	E 6		
00911	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5600	E 6	0,5600	E 6	Tz 21,84 h	Tz 21,84 h
00912	Geschäftszimmerkraft	0,3000	E 5/Fg1	0,0491 0,0846	n.V. E 8	0,3000	E 5/Fg1	0,3000	E 5		
00913	Sachbearbeiter/in	0,0960	E 5/Fg1	0,0000		0,0114	E 5/Fg1	0,0114	E 5	Tz 1,48 h	Tz 1,48 h
00914	Sozialarbeiter/in	0,3000	S18/Fg4	0,3000	S18	0,3000	S18/Fg4	0,3000	S18		
00915	Sachbearbeiter/in	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17		
00916	Sozialarbeiter/in	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S14	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17		
00917	Sozialarbeiter/in	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S14	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17		
00918	Sozialarbeiter/in	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17		
00919	Sozialarbeiter/in	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17		
00920	Sozialarbeiter/in	1,0000	S17/Fg6	1,0000	S17	1,0000	S17/Fg6	1,0000	S17		
00921	Sozialarbeiter/in	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17	0,3000	S17/Fg6	0,3000	S17		
00922	Sachbearbeiter/in	1,0000	S14	0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14	Fachstelle Kinderschutz	Fachstelle Kinderschutz
00923	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
00924	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		0,6934	S14	0,6934	S14	Tz 27,04 h	Tz 27,04 h
00925	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		0,9500	S14	0,9500	S14	Tz 37,05 h	Tz 37,05 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00926	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
00927	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
00928	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
00929	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
00930	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5000	S14	0,5000	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00931	Sozialarbeiter/in	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14		
00932	Sozialarbeiter/in	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14		
00933	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00934	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00935	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00936	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00937	Sozialarbeiter/in	0,2337	S14	0,3000 0,1923	S14 S14	0,2337	S14	0,2337	S14	Tz 30,38 h	Tz 30,38 h
00938	Sozialarbeiter/in	0,1769	S14	0,2308	S14	0,1769	S14	0,1769	S14	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
00939	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,2346	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00940	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00941	Sozialarbeiter/in	0,2154	S14	0,0538 0,2692	S14 S14	0,2154	S14	0,2154	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00942	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00943	Sozialarbeiter/in	0,2154	S14	0,1769	S14	0,2154	S14	0,2154	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
00944	Sozialarbeiter/in	0,2462	S14	0,2269	S14	0,2462	S14	0,2462	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00945	Sozialarbeiter/in	0,2692	S14	0,1923	S14	0,2692	S14	0,2692	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00946	Sozialarbeiter/in	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14		
00947	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,1500	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00948	Sozialarbeiter/in	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14		
00949	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,1500	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00950	Sozialarbeiter/in	0,2846	S14	0,2846	S14	0,2846	S14	0,2846	S14	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
00951	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00952	Sozialarbeiter/in	0,4750	S14	0,6090	S14	0,4750	S14	0,4750	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00953	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00954	Sozialarbeiter/in	0,2462	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00955	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,1500	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00956	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00957	Sozialarbeiter/in	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14	0,9500	S14		
00958	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00959	Sozialarbeiter/in	0,2462	S14	0,2269	S14	0,2462	S14	0,2462	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00960	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S17	0,3000	S14	0,3000	S14		
00961	Sozialarbeiter/in	0,2308	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00962	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00963	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000 0,3000	S14 S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00964	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00965	Sozialarbeiter/in	0,2846	S14	0,2846	S14	0,2846	S14	0,2846	S14	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
00966	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00967	Sozialarbeiter/in	0,2308	S14	0,1231	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00968	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00969	Sozialarbeiter/in	0,7551	S14	0,7551	S14	0,7551	S14	0,7551	S14	Tz 31,00 h	Tz 31,00 h
00970	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00971	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00972	Sozialarbeiter/in	0,2462	S14	0,2769	S14	0,2615	S14	0,2615	S14	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
00973	Sozialarbeiter/in	0,2486	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00974	Sozialarbeiter/in	0,2385	S14	0,1923	S14	0,2385	S14	0,2385	S14	Tz 31,00 h	Tz 31,00 h
00975	Sozialarbeiter/in	0,8526	S14	0,8526	S14	0,8526	S14	0,8526	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00976	Sozialarbeiter/in	0,2269	S14	0,2615	S14	0,2269	S14	0,2269	S14	Tz 29,50 h	Tz 29,50 h
00977	Sozialarbeiter/in	0,2716	S14	0,1923 0,1538	S14 S14	0,2716	S14	0,2716	S14	Tz 35,31 h	Tz 35,31 h
00978	Sozialarbeiter/in	0,1923	S14	0,1923	S14	0,1923	S14	0,1923	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
00979	Sozialarbeiter/in	0,5968	S14	0,5968	S14	0,5968	S14	0,5968	S14	Tz 24,50 h	Tz 24,50 h
00980	Sozialarbeiter/in	0,2462	S14	0,2462	S14	0,2462	S14	0,2462	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
00981	Sozialarbeiter/in	0,0788	S14	0,0000		0,1538	S14	0,1538	S14	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
00982	Sozialarbeiter/in	0,5000	S14	0,5000	S14	0,5000	S14	0,5000	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00983	Sozialarbeiter/in	0,1500	S14	0,2231	S14	0,2231	S14	0,2231	S14	Tz 29,00 h, ku 29,00->39,00 undatiert	Tz 29,00 h, ku 29,00->39,00 undatiert
00984	Sozialarbeiter/in	0,0731	S14	0,0000		0,0000	S14	0,0000	S14		
00985	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00986	Sozialarbeiter/in	0,2846	S14	0,2231	S14	0,2615	S14	0,2615	S14	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
00987	Sozialarbeiter/in	0,2308	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00988	Sozialarbeiter/in	0,1846	S14	0,0000		0,0102	S14	0,0102	S14	Tz 1,33 h	Tz 1,33 h
00989	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00990	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,2615	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00991	Sozialarbeiter/in	0,1923	S14	0,1923	S14	0,1923	S14	0,1923	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
00992	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000 0,2538	S14 S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00993	Sozialarbeiter/in	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14	0,3000	S14		
00994	Sozialarbeiter/in	0,2692	S14	0,2692	S14	0,2692	S14	0,2692	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
00995	Sozialarbeiter/in	0,2308	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	0,2308	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
00996	Sozialarbeiter/in	0,1800	S12	0,1800	S12	0,1800	S12	0,1800	S12		
		29,7254		28,5528		37,2730		37,2730			

36340 Inobhutnahme

00997	Sozialarbeiter/in	0,0100	E 7	0,0151	S14	0,0100	E 7	0,0100	E 7	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
00998	Geschäftszimmerkraft	0,0160	E 6	0,0141	E 5	0,0141	E 6	0,0141	E 6	Tz 27,50 h	Tz 27,50 h
00999	Sachbearbeiter/in	0,0200	E 6	0,0200	E 6	0,0200	E 6	0,0200	E 6		
01000	Sachbearbeiter/in	0,0144	E 6	0,0144	E 5	0,0144	E 6	0,0144	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01001	Sachbearbeiter/in	0,0127	E 6	0,0146	E 5	0,0146	E 6	0,0146	E 6	Tz 28,49 h	Tz 28,49 h
01002	Sachbearbeiter/in	0,0200	E 6	0,0200	E 6	0,0200	E 6	0,0200	E 6		
01003	Sachbearbeiter/in	0,0200	E 6	0,0200	E 6	0,0200	E 6	0,0200	E 6		
01004	Sachbearbeiter/in	0,0200	E 6	0,0144	E 6	0,0200	E 6	0,0200	E 6		
01005	Geschäftszimmerkraft	0,0200	E 5/Fg1	0,0033 0,0056	n.V. E 8	0,0200	E 5/Fg1	0,0200	E 5		
01006	Sachbearbeiter/in	0,0064	E 5/Fg1	0,0000		0,0008	E 5/Fg1	0,0008	E 5	Tz 1,48 h	Tz 1,48 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01007	Sozialarbeiter/in	0,0200	S18/Fg4	0,0200	S18	0,0200	S18/Fg4	0,0200	S18		
01008	Sachbearbeiter/in	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17		
01009	Sozialarbeiter/in	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S14	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17		
01010	Sozialarbeiter/in	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S14	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17		
01011	Sozialarbeiter/in	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17		
01012	Sozialarbeiter/in	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17		
01013	Sozialarbeiter/in	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17	0,0200	S17/Fg6	0,0200	S17		
01014	Sozialarbeiter/in	0,0295	S14	0,0000		0,0250	S14	0,0250	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01015	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01016	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01017	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01018	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01019	Sozialarbeiter/in	0,0156	S14	0,0200 0,0128	S14 S14	0,0156	S14	0,0156	S14	Tz 30,38 h	Tz 30,38 h
01020	Sozialarbeiter/in	0,0118	S14	0,0154	S14	0,0118	S14	0,0118	S14	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
01021	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0156	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01022	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01023	Sozialarbeiter/in	0,0144	S14	0,0036 0,0179	S14 S14	0,0144	S14	0,0144	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01024	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01025	Sozialarbeiter/in	0,0144	S14	0,0118	S14	0,0144	S14	0,0144	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01026	Sozialarbeiter/in	0,0164	S14	0,0151	S14	0,0164	S14	0,0164	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
01027	Sozialarbeiter/in	0,0179	S14	0,0128	S14	0,0179	S14	0,0179	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
01028	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0100	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01029	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0100	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01030	Sozialarbeiter/in	0,0190	S14	0,0190	S14	0,0190	S14	0,0190	S14	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
01031	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01032	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01033	Sozialarbeiter/in	0,0164	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01034	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0100	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01035	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01036	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01037	Sozialarbeiter/in	0,0164	S14	0,0151	S14	0,0164	S14	0,0164	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
01038	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S17	0,0200	S14	0,0200	S14		
01039	Sozialarbeiter/in	0,0154	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01040	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01041	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01042	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01043	Sozialarbeiter/in	0,0190	S14	0,0190	S14	0,0190	S14	0,0190	S14	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
01044	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01045	Sozialarbeiter/in	0,0154	S14	0,0082	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01046	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01047	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01048	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01049	Sozialarbeiter/in	0,0164	S14	0,0185	S14	0,0174	S14	0,0174	S14	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
01050	Sozialarbeiter/in	0,0166	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01051	Sozialarbeiter/in	0,0159	S14	0,0128	S14	0,0159	S14	0,0159	S14	Tz 31,00 h	Tz 31,00 h
01052	Sozialarbeiter/in	0,0151	S14	0,0174	S14	0,0151	S14	0,0151	S14	Tz 29,50 h	Tz 29,50 h
01053	Sozialarbeiter/in	0,0181	S14	0,0128	S14	0,0181	S14	0,0181	S14	Tz 35,31 h	Tz 35,31 h
01054	Sozialarbeiter/in	0,0128	S14	0,0103	S14	0,0128	S14	0,0128	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01055	Sozialarbeiter/in	0,0164	S14	0,0164	S14	0,0164	S14	0,0164	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01056	Sozialarbeiter/in	0,0053	S14	0,0000		0,0103	S14	0,0103	S14	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
01057	Sozialarbeiter/in	0,0100	S14	0,0149	S14	0,0149	S14	0,0149	S14	Tz 29,00 h, ku 29,00->39,00 undatiert	Tz 29,00 h, ku 29,00->39,00 undatiert
01058	Sozialarbeiter/in	0,0049	S14	0,0000		0,0000	S14	0,0000	S14		
01059	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01060	Sozialarbeiter/in	0,0190	S14	0,0149	S14	0,0174	S14	0,0174	S14	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
01061	Sozialarbeiter/in	0,0154	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01062	Sozialarbeiter/in	0,0123	S14	0,0000		0,0007	S14	0,0007	S14	Tz 1,33 h	Tz 1,33 h
01063	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01064	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0174	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01065	Sozialarbeiter/in	0,0128	S14	0,0128	S14	0,0128	S14	0,0128	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01066	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01067	Sozialarbeiter/in	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14	0,0200	S14		
01068	Sozialarbeiter/in	0,0179	S14	0,0179	S14	0,0179	S14	0,0179	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
01069	Sozialarbeiter/in	0,0154	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	0,0154	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01070	Sozialarbeiter/in	0,0200	S12	0,0200	S12	0,0200	S12	0,0200	S12		
		1,3052		1,2553		1,2904		1,2904			
36350 Adoptionsvermittlung, Beistandtschaft, Gerichtshilfen											

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01071	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
01072	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
01073	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
01074	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
01075	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
01076	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9c	0,5513	E 9c	0,5513	E 9c	0,5513	E 9c	Tz 21,50 h	Tz 21,50 h
01077	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 9c	0,7692	E 9c	0,7692	E 9c	0,7692	E 9c	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01078	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	0,7179	E 9c	0,7308	E 9c	0,7308	E 9c	Tz 28,50 h	Tz 28,50 h
01079	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9a	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
01080	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
01081	Sachbearbeiter/in	0,7179	E 8	0,7179	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
01082	Sozialarbeiter/in	0,0650	E 7	0,0983	S14	0,0650	E 7	0,0650	E 7	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01083	Geschäftszimmerkraft	0,1041	E 6	0,0917	E 5	0,0917	E 6	0,0917	E 6	Tz 27,50 h	Tz 27,50 h
01084	Sachbearbeiter/in	0,1300	E 6	0,1300	E 6	0,1300	E 6	0,1300	E 6		
01085	Sachbearbeiter/in	0,0933	E 6	0,0933	E 5	0,0933	E 6	0,0933	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01086	Sachbearbeiter/in	0,0825	E 6	0,0950	E 5	0,0950	E 6	0,0950	E 6	Tz 28,49 h	Tz 28,49 h
01087	Sachbearbeiter/in	0,1300	E 6	0,1300	E 6	0,1300	E 6	0,1300	E 6		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01088	Sachbearbeiter/in	0,1300	E 6	0,1300	E 6	0,1300	E 6	0,1300	E 6		
01089	Sachbearbeiter/in	0,1300	E 6	0,0933	E 6	0,1300	E 6	0,1300	E 6		
01090	Geschäftszimmerkraft	0,1300	E 5/Fg1	0,0213 0,0367	n.V. E 8	0,1300	E 5/Fg1	0,1300	E 5		
01091	Sachbearbeiter/in	0,0416	E 5/Fg1	0,0000		0,0049	E 5/Fg1	0,0049	E 5	Tz 1,48 h	Tz 1,48 h
01092	Sozialarbeiter/in	0,1300	S18/Fg4	0,1300	S18	0,1300	S18/Fg4	0,1300	S18		
01093	Sachbearbeiter/in	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17		
01094	Sozialarbeiter/in	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S14	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17		
01095	Sozialarbeiter/in	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S14	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17		
01096	Sozialarbeiter/in	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17		
01097	Sozialarbeiter/in	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17		
01098	Sozialarbeiter/in	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17	0,1300	S17/Fg6	0,1300	S17		
01099	Sozialarbeiter/in	0,1179	S14	0,0000		0,1000	S14	0,1000	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01100	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01101	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01102	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01103	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01104	Sozialarbeiter/in	0,1013	S14	0,1300 0,0833	S14 S14	0,1013	S14	0,1013	S14	Tz 30,38 h	Tz 30,38 h
01105	Sozialarbeiter/in	0,0767	S14	0,1000	S14	0,0767	S14	0,0767	S14	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h
01106	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1017	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01107	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01108	Sozialarbeiter/in	0,0933	S14	0,0233 0,1167	S14 S14	0,0933	S14	0,0933	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01109	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01110	Sozialarbeiter/in	0,0933	S14	0,0767	S14	0,0933	S14	0,0933	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01111	Sozialarbeiter/in	0,1067	S14	0,0983	S14	0,1067	S14	0,1067	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
01112	Sozialarbeiter/in	0,1167	S14	0,0833	S14	0,1167	S14	0,1167	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
01113	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,0650	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01114	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,0650	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01115	Sozialarbeiter/in	0,1233	S14	0,1233	S14	0,1233	S14	0,1233	S14	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
01116	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01117	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01118	Sozialarbeiter/in	0,1067	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01119	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,0650	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01120	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01121	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01122	Sozialarbeiter/in	0,1067	S14	0,0983	S14	0,1067	S14	0,1067	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
01123	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S17	0,1300	S14	0,1300	S14		
01124	Sozialarbeiter/in	0,1000	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01125	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01126	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300 0,1300	S14 S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01127	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01128	Sozialarbeiter/in	0,1233	S14	0,1233	S14	0,1233	S14	0,1233	S14	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
01129	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01130	Sozialarbeiter/in	0,1000	S14	0,0533	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01131	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01132	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01133	Sozialarbeiter/in	0,5641	S14	0,5641	S14	0,5641	S14	0,5641	S14	Tz 22,00 h	Tz 22,00 h
01134	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01135	Sozialarbeiter/in	0,1067	S14	0,1200	S14	0,1133	S14	0,1133	S14	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
01136	Sozialarbeiter/in	0,1077	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01137	Sozialarbeiter/in	0,1033	S14	0,0833	S14	0,1033	S14	0,1033	S14	Tz 31,00 h	Tz 31,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01138	Sozialarbeiter/in	0,0983	S14	0,1133	S14	0,0983	S14	0,0983	S14	Tz 29,50 h	Tz 29,50 h
01139	Sozialarbeiter/in	0,1177	S14	0,0833 0,0667	S14 S14	0,1177	S14	0,1177	S14	Tz 35,31 h	Tz 35,31 h
01140	Sozialarbeiter/in	0,0833	S14	0,0833	S14	0,0833	S14	0,0833	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01141	Sozialarbeiter/in	0,1067	S14	0,1067	S14	0,1067	S14	0,1067	S14	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
01142	Sozialarbeiter/in	0,0342	S14	0,0000		0,0667	S14	0,0667	S14	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
01143	Sozialarbeiter/in	0,0650	S14	0,0967	S14	0,0967	S14	0,0967	S14	Tz 29,00 h, ku 29,00->39,00 undatiert	Tz 29,00 h, ku 29,00->39,00 undatiert
01144	Sozialarbeiter/in	0,0317	S14	0,0000		0,0000	S14	0,0000	S14		
01145	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01146	Sozialarbeiter/in	0,1233	S14	0,0967	S14	0,1133	S14	0,1133	S14	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
01147	Sozialarbeiter/in	0,1000	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01148	Sozialarbeiter/in	0,5641	S14	0,6667	S14	0,5641	S14	0,5641	S14	Tz 22,00 h	Tz 22,00 h
01149	Sozialarbeiter/in	0,0800	S14	0,0000		0,0044	S14	0,0044	S14	Tz 1,33 h	Tz 1,33 h
01150	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01151	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1133	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01152	Sozialarbeiter/in	0,0833	S14	0,0833	S14	0,0833	S14	0,0833	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01153	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300 0,1100	S14 S14	0,1300	S14	0,1300	S14		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01154	Sozialarbeiter/in	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14	0,1300	S14		
01155	Sozialarbeiter/in	0,1167	S14	0,1167	S14	0,1167	S14	0,1167	S14	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
01156	Sozialarbeiter/in	0,1000	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	0,1000	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01157	Sozialarbeiter/in	0,7000	S12	0,7000	S12	0,7000	S12	0,7000	S12		
01158	Sozialarbeiter/in	0,7179	S12	0,6410 0,3590	S12 S12	0,7179	S12	0,7179	S12	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01159	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
01160	Sozialarbeiter/in	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12	1,0000	S12		
		22,5445		21,7168		22,7924		22,7924			

36390 Verwaltung der Jugendhilfe

01161	Kreisamtmann/frau	0,9268	A11	1,0000	A11	1,0000	A11	1,0000	A11	ku ->A 10 undatiert	ku ->A 10 undatiert
01162	Kreisoberinspektor/in	0,0000		0,0000		0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
01163	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,3590 0,1829 0,4872	E 9b A10 E 9a	0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
01164	Kreisoberinspektor/in	0,5000	A10	0,5976	A10	0,5976	A10	0,5976	A10	Tz 24,50 h	Tz 24,50 h
01165	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,0976 0,7000	A10 A10	0,8171	A10	0,8171	A10	Tz 33,50 h	Tz 33,50 h
01166	Kreisoberinspektor/in	0,7317	A10	0,0000 0,6341	A9 A9	0,6341	A10	0,6341	A10	Tz 26,00 h	Tz 26,00 h
01167	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01168	Kreisoberinspektor/in	0,5000	A10	0,5000	A10	0,6829	A10	0,6829	A10	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01169	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h, kw undatiert	Tz 20,50 h
01170	Kreisinspektor/in	1,0000	A9	0,7692 1,0000	E 5 E 6	1,0000	A9	1,0000	A9		
01171	Fachdienstleiter/in	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15		
01172	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 12	1,0000	E 12	1,0000	E 12	1,0000	E 12		
01173	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	0,8718	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10		
01174	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01175	Sachbearbeiter/in	0,4103	E 9b/Fg1	0,4103	E 9b	0,4103	E 9b/Fg1	0,4103	E 9b	Tz 16,00 h	Tz 16,00 h
01176	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01177	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01178	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01179	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01180	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	0,8333	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
01181	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	0,8718 0,1282 1,0000	E 6 E 8 E 8	0,6282	E 8	0,6282	E 8	Tz 24,50 h	Tz 24,50 h
		17,0688		18,4430		17,2702		17,2702			

36397 umA - Verwaltung der Jugendhilfe

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01182	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 11	0,5000	A11	0,5000	A11	0,5000	A11	Tz 20,50 h, kw am 31.12.22	Tz 20,50 h, kw am 31.12.22
01183	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,8537	A10	0,9487	A10	0,9487	A10	Tz 38,90 h	Tz 38,90 h
01184	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,9146	A8	0,0000	A10	0,0000	A10		
01185	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,7317	A7	0,0000	A10	0,0000	A10		
01186	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
01187	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
01188	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c		
01189	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01190	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01191	Sachbearbeiter/in	0,6410	E 9b/Fg1	0,6410	E 9b	0,6410	E 9b/Fg1	0,6410	E 9b	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01192	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01193	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01194	Sozialarbeiter/in	0,6667	S14	0,7436	S14	0,7436	S14	0,7436	S14	Tz 29,00 h	Tz 29,00 h
01195	Sozialarbeiter/in	0,6410	S14	0,6410	S14	0,6410	S14	0,6410	S14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01196	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01197	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
		14,4487		14,0256		12,4744		12,4744			

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

36500 Tageseinrichtungen für Kinder

01198	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,5000	E 9c	0,5000	E 9c	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01199	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9b/Fg2	1,0000	E 9b		
		0,0000				1,5000		1,5000			

41410 Gesundheitspflege

01200	Kreisoberinspektor/in	0,0000		0,0000		0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
01201	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		0,7400	E 6	0,7400	E 6	Tz 28,86 h	Tz 28,86 h
		0,0000				1,2400		1,2400			

41411 Amtsärztlicher Dienst

01202	Amtsrat/rätin	0,1500	A12	0,1500	A12	0,1500	A12	0,1500	A12		
01203	Kreisoberinspektor/in	0,2000	A8	0,2000	E 8	0,2000	A8	0,2000	A8		
01204	Arzt/Ärztin	0,6500	E 15/Fg1	0,6500	E 14	0,6500	E 15/Fg1	0,6500	E 15		
01205	Facharzt/ärztin	0,0705	E 15/Fg1	0,0000		0,1000	E 15/Fg1	0,1000	E 15		
01206	Facharzt/ärztin	0,0288	E 15/Fg1	0,0250	E 15	0,0250	E 15/Fg1	0,0250	E 15	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01207	Facharzt/ärztin	0,4000	E 15/Fg1	0,0513 0,3487	E 14 E 15	0,4000	E 15/Fg1	0,4000	E 15		
01208	Facharzt/ärztin	0,0321	E 15/Fg1	0,0321	E 14	0,0321	E 15/Fg1	0,0321	E 15	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01209	Facharzt/ärztin	0,3115	E 15/Fg1	0,3115	E 15	0,3115	E 15/Fg1	0,3115	E 15	Tz 20,25 h	Tz 20,25 h
01210	Facharzt/ärztin	0,1000	E 15/Fg1	0,1000	E 14	0,1000	E 15/Fg1	0,1000	E 15		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01211	Facharzt/ärztin	0,4500	E 15/Fg1	0,4500	E 15	0,4500	E 15/Fg1	0,4500	E 15		
01212	Facharzt/ärztin	0,2000	E 15/Fg1	0,0000 0,1282	E 15 E 14	0,1564	E 15/Fg1	0,1564	E 15	Tz 30,50 h	Tz 30,50 h
01213	Facharzt/ärztin	0,3269	E 15/Fg1	0,3269	E 14	0,3269	E 15/Fg1	0,3269	E 15	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01214	Fachdienstleiter/in	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15		
01215	Jugendzahnarzt/ärztin	0,0200	E 14	0,0200	E 14	0,0200	E 14	0,0200	E 14		
01216	Arzthelfer/in	0,4500	E 7	0,4615	E 7	0,4615	E 7	0,4615	E 7	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
01217	Arzthelfer/in	0,6923	E 7	0,7038	E 7	0,7038	E 7	0,7038	E 7	Tz 30,50 h	Tz 30,50 h
01218	Sachbearbeiter/in	0,2558	E 5/Fg1	0,1795	E 7	0,2468	E 7	0,2468	E 7	Tz 27,50 h	Tz 27,50 h
01219	Sachbearbeiter/in	0,2000	E 7	0,1641	E 7	0,2000	E 7	0,2000	E 7		
01220	Arzthelfer/in	0,4038	E 6	0,4038	E 6	0,4038	E 6	0,4038	E 6	Tz 35,00 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert	Tz 35,00 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert
01221	Sachbearbeiter/in	0,3500	E 6	0,3500	E 6	0,3500	E 6	0,3500	E 6		
01222	Arzthelfer/in	0,2942	E 5/Fg1	0,2942	E 5	0,2942	E 5/Fg1	0,2942	E 5	Tz 25,50 h	Tz 25,50 h
01223	Sachbearbeiter/in	0,3500	E 5/Fg1	0,3500	E 5	0,3500	E 5/Fg1	0,3500	E 5		
01224	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01225	Sachbearbeiter/in	0,2692	E 5/Fg1	0,2692	E 5	0,2692	E 5/Fg1	0,2692	E 5	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01226	Sozialarbeiter/in	0,7000	S15/Fg6	0,7000	S15	0,7000	S15/Fg6	0,7000	S15		
01227	Sozialarbeiter/in	0,4615	S12	0,3692	S12	0,3693	S12	0,3693	S12	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01228	Sozialarbeiter/in	0,3600	S12	0,3600	S12	0,0000	S12	0,0000	S12	Tz 29,40 h	Tz 29,40 h
01229	Sozialarbeiter/in	0,6000	S12	0,6000 0,4615 0,6000 0,3846	E 5 E 6 E 6 E 9a	0,0000	S12	0,0000	S12		
01230	Sozialarbeiter/in	0,6000	S12	0,0000		0,6000	S12	0,6000	S12		
01231	Sozialarbeiter/in	0,6000	S12	0,6000	S12	0,0000	S12	0,0000	S12		
		10,1768		10,6954		8,5206		8,5206			

41412 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

01232	Amtsrat/rätin	0,1500	A12	0,1500	A12	0,1500	A12	0,1500	A12		
01233	Kreisoberinspektor/in	0,1000	A8	0,1000	E 8	0,1000	A8	0,1000	A8		
01234	Arzt/Ärztin	0,2000	E 15/Fg1	0,2000	E 14	0,2000	E 15/Fg1	0,2000	E 15		
01235	Facharzt/ärztin	0,6346	E 15/Fg1	0,0000		0,9000	E 15/Fg1	0,9000	E 15		
01236	Facharzt/ärztin	0,5481	E 15/Fg1	0,4750	E 15	0,4750	E 15/Fg1	0,4750	E 15	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01237	Facharzt/ärztin	0,4500	E 15/Fg1	0,0577 0,3923	E 14 E 15	0,4500	E 15/Fg1	0,4500	E 15		
01238	Facharzt/ärztin	0,5000	E 15/Fg1	0,5000	E 14	0,5000	E 15/Fg1	0,5000	E 15	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01239	Facharzt/ärztin	0,6090	E 15/Fg1	0,6090	E 14	0,6090	E 15/Fg1	0,6090	E 15	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01240	Facharzt/ärztin	0,1298	E 15/Fg1	0,1298	E 15	0,1298	E 15/Fg1	0,1298	E 15	Tz 20,25 h	Tz 20,25 h
01241	Facharzt/ärztin	0,9000	E 15/Fg1	0,9000	E 14	0,9000	E 15/Fg1	0,9000	E 15		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01242	Facharzt/ärztin	0,5000	E 15/Fg1	0,5000	E 15	0,5000	E 15/Fg1	0,5000	E 15		
01243	Facharzt/ärztin	0,2628	E 15/Fg1	0,2628	E 14	0,2628	E 15/Fg1	0,2628	E 15	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01244	Fachdienstleiter/in	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15		
01245	Sachbearbeiter/in	0,4750	E 5/Fg1	0,3333	E 7	0,4584	E 7	0,4584	E 7	Tz 27,50 h	Tz 27,50 h
01246	Sachbearbeiter/in	0,1500	E 7	0,1231	E 7	0,1500	E 7	0,1500	E 7		
01247	Arzthelfer/in	0,7405	E 6	0,7308	E 6	0,7405	E 6	0,7405	E 6	Tz 30,40 h	Tz 30,40 h
01248	Arzthelfer/in	0,4936	E 6	0,4936	E 6	0,4936	E 6	0,4936	E 6	Tz 35,00 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert	Tz 35,00 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert
01249	Arzthelfer/in	0,8365	E 6	0,8365	E 6	0,8365	E 6	0,8365	E 6	Tz 36,25 h	Tz 36,25 h
01250	Arzthelfer/in	0,4750	E 6	0,0002 0,4750	E 6 E 6	0,4750	E 6	0,4750	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01251	Arzthelfer/in	0,5846	E 6	0,5846	E 6	0,5846	E 6	0,5846	E 6	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h
01252	Arzthelfer/in	0,7308	E 6	0,7308	E 6	0,7308	E 6	0,7308	E 6	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01253	Arzthelfer/in	0,6090	E 6	0,6090	E 6	0,6090	E 6	0,6090	E 6	Tz 23,75 h	Tz 23,75 h
01254	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 6	0,1000	E 6	0,1000	E 6	0,1000	E 6		
01255	Arzthelfer/in	0,3596	E 5/Fg1	0,3596	E 5	0,3596	E 5/Fg1	0,3596	E 5	Tz 25,50 h	Tz 25,50 h
01256	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 5/Fg1	0,1000	E 5	0,1000	E 5/Fg1	0,1000	E 5		
01257	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01258	Sozialarbeiter/in	0,2000	S15/Fg6	0,2000	S15	0,2000	S15/Fg6	0,2000	S15		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01259	Sozialarbeiter/in	0,3077	S12	0,2462	S12	0,2462	S12	0,2462	S12	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h
01260	Sozialarbeiter/in	0,2400	S12	0,2400	S12	0,0000	S12	0,0000	S12	Tz 29,40 h	Tz 29,40 h
01261	Sozialarbeiter/in	0,4000	S12	0,4000 0,3077 0,4000 0,2564	E 5 E 6 E 6 E 9a	0,0000	S12	0,0000	S12		
01262	Sozialarbeiter/in	0,4000	S12	0,0000		0,4000	S12	0,4000	S12		
01263	Sozialarbeiter/in	0,4000	S12	0,4000	S12	0,0000	S12	0,0000	S12		
		13,2366		12,8534		12,3108		12,3108			

41414 Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst

01264	Amtsrat/rätin	0,1000	A12	0,1000	A12	0,1000	A12	0,1000	A12		
01265	Kreisoberinspektor/in	0,1000	A8	0,1000	E 8	0,1000	A8	0,1000	A8		
01266	Fachdienstleiter/in	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15		
01267	Jugendzahnarzt/ärztin	0,9800	E 14	0,9800	E 14	0,9800	E 14	0,9800	E 14		
01268	Jugendzahnarzt/ärztin	0,6410	E 14	0,6410	E 14	0,6410	E 14	0,6410	E 14	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01269	Sachbearbeiter/in	0,0500	E 7	0,0410	E 7	0,0500	E 7	0,0500	E 7		
01270	Sachbearbeiter/in	0,0500	E 6	0,0500	E 6	0,0500	E 6	0,0500	E 6		
01271	Zahnarzthelfer/in	0,9487	E 6	0,9487	E 5	0,9487	E 6	0,9487	E 6	Tz 37,00 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert	Tz 37,00 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert
01272	Zahnarzthelfer/in	0,7615	E 6	0,7615	E 6	0,7615	E 6	0,7615	E 6	Tz 29,70 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert	Tz 29,70 h, ku ->E 5/Fg1 undatiert

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01273	Sachbearbeiter/in	0,0500	E 5/Fg1	0,0500	E 5	0,0500	E 5/Fg1	0,0500	E 5		
		3,8313		3,8223		3,8313		3,8313			

41415 Sozialpsychiatrischer Dienst

01274	Amtsrat/rätin	0,3000	A12	0,3000	A12	0,3000	A12	0,3000	A12		
01275	Kreisoberinspektor/in	0,2000	A8	0,2000	E 8	0,2000	A8	0,2000	A8		
01276	Arzt/Ärztin	0,1000	E 15/Fg1	0,1000	E 14	0,1000	E 15/Fg1	0,1000	E 15		
01277	Facharzt/ärztin	0,5000	E 15/Fg1	0,0000		0,5000	E 15/Fg1	0,5000	E 15	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01278	Facharzt/ärztin	0,1000	E 15/Fg1	0,0128 0,0872	E 14 E 15	0,1000	E 15/Fg1	0,1000	E 15		
01279	Facharzt/ärztin	0,0519	E 15/Fg1	0,0519	E 15	0,0519	E 15/Fg1	0,0519	E 15	Tz 20,25 h	Tz 20,25 h
01280	Facharzt/ärztin	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15		
01281	Facharzt/ärztin	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15		
01282	Facharzt/ärztin	0,0513	E 15/Fg1	0,0513	E 14	0,0513	E 15/Fg1	0,0513	E 15	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01283	Fachdienstleiter/in	0,2500	E 15/Fg1	0,2500	E 15	0,2500	E 15/Fg1	0,2500	E 15		
01284	Sachbearbeiter/in	0,3500	E 7	0,2872	E 7	0,3500	E 7	0,3500	E 7		
01285	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 6	0,1000	E 6	0,1000	E 6	0,1000	E 6		
01286	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 6	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01287	Sachbearbeiter/in	0,5897	E 5/Fg1	0,5897	E 6	0,5897	E 5/Fg1	0,5897	E 5	Tz 23,00 h	Tz 23,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01288	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 5/Fg1	0,1000	E 5	0,1000	E 5/Fg1	0,1000	E 5		
01289	Sachbearbeiter/in	0,4103	E 5/Fg1	0,4103	E 5	0,4103	E 5/Fg1	0,4103	E 5	Tz 16,00 h	Tz 16,00 h
01290	Sachbearbeiter/in	0,6154	E 5/Fg1	0,6154	E 5	0,6154	E 5/Fg1	0,6154	E 5	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h
01291	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
01292	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
01293	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
01294	Sozialarbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	S14	1,0000	S14		
01295	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	0,6410	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01296	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01297	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01298	Sozialarbeiter/in	0,6410	S14	0,7179	S14	0,7179	S14	0,7179	S14	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01299	Sozialarbeiter/in	0,7436	S14	0,6410	S14	0,7436	S14	0,7436	S14	Tz 29,00 h	Tz 29,00 h
01300	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01301	Sozialarbeiter/in	0,7308	S14	0,7692	S14	0,7692	S14	0,7692	S14	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01302	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S15	1,0000	S14	1,0000	S14		
01303	Sozialarbeiter/in	0,5000	S14	0,5000	S14	0,5000	S14	0,5000	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01304	Sozialarbeiter/in	0,5000	S14	0,3846	S14	0,5000	S14	0,5000	S14	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01305	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01306	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	0,8462	S14	1,0000	S14	1,0000	S14		
01307	Sozialarbeiter/in	1,0000	S14	0,3846	S14	0,8846	S14	0,8846	S14	Tz 34,50 h	Tz 34,50 h
		17,3340		15,5404		21,3339		21,3339			

41417 Infektionsschutz

01308	Amtsrat/rätin	0,1500	A12	0,1500	A12	0,1500	A12	0,1500	A12		
01309	Kreisoberinspektor/in	0,3000	A8	0,3000	E 8	0,3000	A8	0,3000	A8		
01310	Arzt/Ärztin	0,0500	E 15/Fg1	0,0500	E 14	0,0500	E 15/Fg1	0,0500	E 15		
01311	Arzt/Ärztin	0,0000		0,0000		1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	kw undatiert	kw undatiert
01312	Arzt/Ärztin	0,0000		0,0000		1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	kw undatiert	kw undatiert
01313	Arzt/Ärztin	0,0000		0,0000		1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	kw undatiert	kw undatiert
01314	Arzt/Ärztin	0,0000		0,0000		1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	kw undatiert	kw undatiert
01315	Arzt/Ärztin	0,0000		0,0000		1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	kw undatiert	kw undatiert
01316	Facharzt/ärztin	0,0500	E 15/Fg1	0,0064 0,0436	E 14 E 15	0,0500	E 15/Fg1	0,0500	E 15		
01317	Facharzt/ärztin	0,0260	E 15/Fg1	0,0260	E 15	0,0260	E 15/Fg1	0,0260	E 15	Tz 20,25 h	Tz 20,25 h
01318	Facharzt/ärztin	0,0500	E 15/Fg1	0,0500	E 15	0,0500	E 15/Fg1	0,0500	E 15		
01319	Facharzt/ärztin	0,8000	E 15/Fg1	0,0000 0,5128	E 15 E 14	0,6256	E 15/Fg1	0,6256	E 15	Tz 30,50 h	Tz 30,50 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01320	Fachdienstleiter/in	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15	0,1500	E 15/Fg1	0,1500	E 15		
01321	Gesundheitsaufseher/in	0,5000	E 9a	0,1026	E 9a	0,5000	E 9a	0,5000	E 9a	Tz 19,50 h, kw am 31.12.23	Tz 19,50 h, kw am 31.12.23
01322	Gesundheitsaufseher/in	0,3590	E 9a	0,3590	E 9a	0,3590	E 9a	0,3590	E 9a	Tz 14,00 h	Tz 14,00 h
01323	Gesundheitsaufseher/in	0,4872	E 9a	0,4872	E 9a	0,4872	E 9a	0,4872	E 9a	Tz 19,00 h	Tz 19,00 h
01324	Gesundheitsaufseher/in	1,0000	E 9a	0,8205	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
01325	Gesundheitsaufseher/in	0,8974	E 9a	0,8974	E 9a	0,8974	E 9a	0,8974	E 9a	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
01326	Gesundheitsaufseher/in	0,5128	E 9a	0,6538	E 9a	0,5128	E 9a	0,5128	E 9a	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
01327	Gesundheitsaufseher/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	kw undatiert	kw undatiert
01328	Gesundheitsaufseher/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	kw undatiert	kw undatiert
01329	Gesundheitsaufseher/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	kw undatiert	kw undatiert
01330	Gesundheitsaufseher/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	kw undatiert	kw undatiert
01331	Gesundheitsaufseher/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	kw undatiert	kw undatiert
01332	Arzthelfer/in	0,0500	E 7	0,0513	E 7	0,0513	E 7	0,0513	E 7	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
01333	Arzthelfer/in	0,0769	E 7	0,0782	E 7	0,0782	E 7	0,0782	E 7	Tz 30,50 h	Tz 30,50 h
01334	Sachbearbeiter/in	0,2000	E 7	0,1641	E 7	0,2000	E 7	0,2000	E 7		
01335	Arzthelfer/in	0,0390	E 6	0,0385	E 6	0,0390	E 6	0,0390	E 6	Tz 30,40 h	Tz 30,40 h
01336	Arzthelfer/in	0,0929	E 6	0,0929	E 6	0,0929	E 6	0,0929	E 6	Tz 36,25 h	Tz 36,25 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01337	Arzthelfer/in	0,0250	E 6	0,0000 0,0250	E 6 E 6	0,0250	E 6	0,0250	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01338	Arzthelfer/in	0,0308	E 6	0,0308	E 6	0,0308	E 6	0,0308	E 6	Tz 24,00 h	Tz 24,00 h
01339	Arzthelfer/in	0,0385	E 6	0,0385	E 6	0,0385	E 6	0,0385	E 6	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01340	Sachbearbeiter/in	0,3000	E 6	0,3000	E 6	0,3000	E 6	0,3000	E 6		
01341	Sachbearbeiter/in	0,3500	E 5/Fg1	0,3500	E 5	0,3500	E 5/Fg1	0,3500	E 5		
01342	Sozialarbeiter/in	0,1000	S15/Fg6	0,1000	S15	0,1000	S15/Fg6	0,1000	S15		
		6,6354		5,8785		16,4636		16,4636			
41418 Impfzentren											
01343	Oberamtsrat/-rätin	0,0000		0,0000		1,0000	A13	1,0000	A13	kw am 31.12.21	kw am 31.12.21
01344	Kreisamtmann/frau	0,0000		0,0000		1,0000	A11	1,0000	A11	kw am 31.12.21	kw am 31.12.21
		0,0000				2,0000		2,0000			
41420 Fleischhygiene (KoRe)											
01345	Kreisveterinärdirektor/in	0,1500	A15	0,1500	A15	0,1500	A15	0,1500	A15	ku ->A14 undatiert	ku ->A14 undatiert
01346	Kreisveterinärdirektor/in	0,0500	A15	0,0500	A15	0,0500	A15	0,0500	A15		
01347	Kreisamtmann/frau	0,1500	A11	0,1500	A11	0,1500	A11	0,1500	A11		
01348	Sachbearbeiter/in	0,1000	E 8	0,1000	E 9a	0,1000	E 9a	0,1000	E 9a		
01349	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 6	0,5000	E 6	0,5000	E 6	0,5000	E 6		
		0,9500		0,9500		0,9500		0,9500			

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

41430 Trinkwasserhygiene/Badwasserhygiene

01350	Umweltingenieur/in	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01351	Umweltingenieur/in	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01352	Gesundheitsaufseher/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 8	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
01353	Gesundheitsaufseher/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 8	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
01354	Gesundheitsaufseher/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 8	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
01355	Gesundheitsaufseher/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
01356	Sachbearbeiter/in	0,7436	E 8	0,6410 0,1220	E 8 A10	0,7436	E 8	0,7436	E 8	Tz 29,00 h, ku ->E 6 undatiert	Tz 29,00 h, ku ->E 6 undatiert
		6,7436		6,7630		6,7436		6,7436			

42100 Förderung des Sports

01357	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 7	0,0100	E 9a	0,0100	E 9a	0,0100	E 9a	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01358	Sachbearbeiter/in	0,0100	E 8	0,0110	E 8	0,0117	E 8	0,0117	E 8	Tz 22,89 h	Tz 22,89 h
		0,0200		0,0210		0,0217		0,0217			

51110 Regionalmanagement

01359	Kreisoberbaurat/rätin	1,0000	A14	1,0000	A14	1,0000	A14	1,0000	A14	ku ->A13 undatiert	ku ->A13 undatiert
01360	Amtsrat/rätin	0,4000	A12	0,4000 0,4000	E 6 A12	0,4000	A12	0,4000	A12		
01361	Dipl.Geograph/in	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01362	Dipl.Geograph/in	1,0000	E 13	0,0385 0,1154 0,7949	E 11 E 13 E 13	0,8719	E 13	0,8719	E 13	Tz 34,00 h	Tz 34,00 h
01363	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	kw am 30.06.21	kw am 30.06.21
01364	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
		5,4000		5,7487		5,2719		5,2719			

52100 Bau- und Grundstücksordnung

01365	Kreisoberverwaltungsrat/rätin	1,0000	A14	1,0000	A13S	1,0000	A14	1,0000	A14		
01366	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
01367	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	0,1538 0,8537	E 9b A11	1,0000	A11	1,0000	A11		
01368	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,8537 0,1538	A10 E 9b	0,8537	A10	0,8537	A10	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
01369	Steuerungsunterstützung	0,8205	A10	1,0000	A9	1,0000	A10	1,0000	A10		
01370	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12		
01371	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12		
01372	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12		
01373	Techn. Angestellte/r	0,8974	E 12/Fg1	0,7179 0,1707	E 12 A9	0,7179	E 12/Fg1	0,7179	E 12	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01374	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12		
01375	Techn. Angestellte/r	0,8205	E 11/Fg1	0,8205	E 11	0,8205	E 11/Fg1	0,8205	E 11	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2021

Kreis Pinneberg

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01376	Techn. Angestellte/r	0,8462	E 11/Fg1	0,8462	E 11	0,8462	E 11/Fg1	0,8462	E 11	Tz 33,00 h	Tz 33,00 h
01377	Techn. Angestellte/r	0,8974	E 11/Fg1	0,8974	E 11	0,8974	E 11/Fg1	0,8974	E 11	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
01378	Techn. Angestellte/r	0,6410	E 11/Fg1	0,6410	E 11	0,6795	E 11/Fg1	0,6795	E 11	Tz 26,50 h	Tz 26,50 h
01379	Techn. Angestellte/r	0,5641	E 11/Fg1	0,5641	E 11	0,5641	E 11/Fg1	0,5641	E 11	Tz 22,00 h	Tz 22,00 h
01380	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01381	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01382	Techn. Angestellte/r	0,5000	E 11/Fg1	0,5000	E 11	0,5000	E 11/Fg1	0,5000	E 11	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01383	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01384	Techn. Angestellte/r	0,7692	E 11/Fg1	0,7692	E 11	0,7692	E 11/Fg1	0,7692	E 11	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01385	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	1,0000	E 9c	ku ->E 9b/Fg1 undatiert	ku ->E 9b/Fg1 undatiert
01386	Baukontrolleur/in	0,8205	E 9b	0,8205	E 9a	0,8205	E 9b	0,8205	E 9b	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
01387	Sachbearbeiter/in	0,6923	E 9b/Fg1	0,6923	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01388	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01389	Sachbearbeiter/in(Registratur)	0,7692	E 6	0,7692	E 6	0,7692	E 6	0,7692	E 6	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01390	Sachbearbeiter/in(Registratur)	1,0000	E 6	0,1538	E 5	0,8001	E 6	0,8001	E 6	Tz 31,20 h	Tz 31,20 h
01391	Sachbearbeiter/in(Registratur)	0,6410	E 5/Fg1	0,6410	E 5	0,6410	E 5/Fg1	0,6410	E 5	Tz 25,00 h, ku ->E 4/Fg1 undatiert	Tz 25,00 h, ku ->E 4/Fg1 undatiert
		23,6795		23,0191		23,6794		23,6794			

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		

52110 Zuwendungsbau

01392	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12		
01393	Techn. Angestellte/r	0,5128	E 11/Fg1	0,5128	E 11	0,5128	E 11/Fg1	0,5128	E 11	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
01394	Techn. Angestellte/r	0,7692	E 11/Fg1	0,7692	E 11	0,9487	E 11/Fg1	0,9487	E 11	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
01395	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5	1,0000	E 5/Fg1	1,0000	E 5		
		3,2821		3,2821		3,4615		3,4615			

52300 Denkmalschutz- und Pflege

01396	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
		1,0000		1,0000		1,0000		1,0000			

53710 Entgelthaushalt Abfall (KoRe)

01397	Amtsrat/rätin	0,9000	A12	0,9000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
01398	Kreisobersekretär/in	1,0000	A7	0,9487	E 6	1,0000	A7	1,0000	A7		
01399	Fachdienstleiter/in	0,1538	E 15/Fg1	0,2564	E 15	0,0000	E 15/Fg1	0,0000	E 15	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h
01400	Fachdienstleiter/in	0,0000		0,0000		0,3000	E 12	0,3000	E 12		
01401	Sachbearbeiter/in	0,2462	E 11	0,2462	E 11	0,8205	E 11	0,8205	E 11	Tz 32,00 h	Tz 32,00 h
01402	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	0,0385 0,0897 0,0385 0,8205	E 6 E 6 E 6 E 10	0,8333	E 10	0,8333	E 10	Tz 32,50 h, ku ->E 8 undatiert	Tz 32,50 h, ku ->E 8 undatiert
01403	Sachbearbeiter/in	0,0000		0,0000		1,0000	E 10	1,0000	E 10		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01404	Sachbearbeiter/in	0,4487	E 10	0,4487	E 10	0,4744	E 6	0,4744	E 6	Tz 37,00 h	Tz 37,00 h
01405	Sachbearbeiter/in	0,2872	E 6	0,2872	E 5	0,2872	E 6	0,2872	E 6	Tz 28,00 h	Tz 28,00 h
01406	Sachbearbeiter/in	0,8590	E 6	0,8590	E 6	0,8974	E 6	0,8974	E 6	Tz 35,00 h	Tz 35,00 h
01407	Sachbearbeiter/in	0,7308	E 6	0,7308	E 6	0,7692	E 6	0,7692	E 6	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01408	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
01409	Sachbearbeiter/in	0,9103	E 6	0,9103	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
01410	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 6	0,0000		1,0000	E 6	1,0000	E 6		

8,5359 7,5744 10,3821 10,3821

53730 Abfallüberwachung

01411	Amtsrat/rätin	0,1000	A12	0,1000	A12	0,0000	A12	0,0000	A12		
01412	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		

1,1000 1,1000 1,0000 1,0000

53740 Bodenschutz

01413	Kreisoberinspektor/in	0,5000	A10	0,6220	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
01414	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,1463 1,0000	A10 A9	1,0000	A10	1,0000	A10		
01415	Gesundheitsingenieur/in	1,0000	E 13/Fg1	0,0976 0,8974	A10 E 13	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	ku ->E 11 undatiert	ku ->E 11 undatiert
01416	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	0,8718 0,1282	E 11 E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01417	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01418	Umweltingenieur/in	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01419	Umweltingenieur/in	1,0000	E 11/Fg1	0,1220 0,8718	A10 E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01420	Umweltingenieur/in	1,0000	E 9b	1,0000	E 10	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01421	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,1220 0,8718	A10 E 9c	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01422	Techniker/in	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
		9,5000		9,7508		10,0000		10,0000			

54210 Straßenmeisterei

01423	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A9	1,0000	A10	1,0000	A10		
01424	Tiefbauingenieur/in	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12	1,0000	E 12/Fg1	1,0000	E 12		
01425	Tiefbauingenieur/in	1,0000	E 11/Fg1	0,0000		1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	Sperrvermerk K 22	Sperrvermerk K 22
01426	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01427	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
01428	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
01429	Straßenwärter/in	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8	1,0000	E 8		
01430	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 6	0,5000	E 6	0,5000	E 6	0,5000	E 6	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01431	Straßenwärter/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01432	Straßenwärter/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
01433	Straßenwärter/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
01434	Straßenwärter/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
01435	Straßenwärter/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		
01436	Straßenwärter/in	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5	1,0000	E 5		

13,5000 12,5000 13,5000 13,5000

54700 ÖPNV

01437	Kreisamtmann/frau	1,0000	A11	1,0000	E 10	1,0000	A11	1,0000	A11		
01438	Leiter/in	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15	1,0000	E 15/Fg1	1,0000	E 15		
01439	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13		
01440	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10	1,0000	E 10		

4,0000 4,0000 4,0000 4,0000

55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

01441	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
01442	Kreisoberinspektor/in	0,5000	A10	0,5000	A10	0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
01443	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
01444	Kreisoberinspektor/in	0,5000	A10	0,5000 0,5000	A10 A10	0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
01445	Kreisoberinspektor/in	0,5000	A10	0,5000	A10	0,6470	A10	0,6470	A10	Tz 26,53 h	Tz 26,53 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01446	Kreisoberinspektor/in	0,5000	A10	0,4878	A10	0,5000	A10	0,5000	A10	Tz 20,50 h	Tz 20,50 h
01447	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	ku ->E 11 undatiert	ku ->E 11 undatiert
01448	Techn. Angestellte/r	0,5000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01449	Techn. Angestellte/r	0,5000	E 11/Fg1	0,0000		0,0000	E 11/Fg1	0,0000	E 11		
01450	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01451	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11/Fg1	0,5000 0,5000	E 11 E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01452	Techn. Angestellte/r	0,5128	E 11/Fg1	0,5128	E 11	0,5128	E 11/Fg1	0,5128	E 11	Tz 20,00 h	Tz 20,00 h
01453	Sachbearbeiter/in	0,6282	E 9b/Fg1	0,6282	E 9b	0,6282	E 9b/Fg1	0,6282	E 9b	Tz 24,50 h	Tz 24,50 h
01454	Techniker/in	0,5000	E 9b	0,5000	E 9b	0,5000	E 9b	0,5000	E 9b	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01455	Techniker/in	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
01456	Techniker/in	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
01457	Umweltechniker/in	0,8333	E 9b	0,8333	E 9a	0,8333	E 9b	0,8333	E 9b	Tz 32,50 h	Tz 32,50 h
01458	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9a	1,0000	E 8	1,0000	E 9a	1,0000	E 9a		
01459	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 7	1,0000	E 6	1,0000	E 7	1,0000	E 7		

14,4744

14,9622

14,6214

14,6214

55400 Naturschutz- und Landschaftspflege

01460	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A9	1,0000	A10	1,0000	A10		
-------	-----------------------	--------	-----	--------	----	--------	-----	--------	-----	--	--

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01461	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
01462	Ingenieur/in für Landespflege	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	1,0000	E 13/Fg1	1,0000	E 13	ku ->E 11 undatiert	ku ->E 11 undatiert
01463	Ingenieur/in für Landespflege	1,0000	E 11/Fg1	0,2692 0,7308	E 11 E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01464	Ingenieur/in für Landespflege	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01465	Ingenieur/in für Landespflege	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11	1,0000	E 11/Fg1	1,0000	E 11		
01466	Ingenieur/in für Landespflege	0,5000	E 11/Fg1	0,5000	E 11	0,5000	E 11/Fg1	0,5000	E 11	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
01467	Umweltkontrolleur/in	1,0000	E 9b	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
01468	Umweltkontrolleur/in(Gärtner)	1,0000	E 9b	1,0000	E 9a	1,0000	E 9b	1,0000	E 9b		
		8,5000		8,5000		8,5000		8,5000			

56100 Umweltschutzmaßnahmen

01469	Kreisoberverwaltungsrat/rätin	1,0000	A14	1,0000	A14	1,0000	A14	1,0000	A14		
01470	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
01471	Amtsrat/rätin	1,0000	A12	0,7317	A12	1,0000	A12	1,0000	A12		
01472	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	0,0000		0,8530	A10	0,8530	A10	Tz 34,97 h	Tz 34,97 h
01473	Kreisoberinspektor/in	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10	1,0000	A10		
01474	Sachbearbeiter/in	1,0000	A10	0,0000		1,0000	A10	1,0000	A10		
01475	Kreisinspektor/in	0,6098	A9S	0,6098	A9S	0,6098	A9S	0,6098	A9S	Tz 25,00 h	Tz 25,00 h

laufende Nummer / Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im Haushaltsjahr 2021		im Haushaltsjahr 2022		Bemerkung 2021	Bemerkung 2022
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		
01476	Techn. Angestellte/r	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	Projektkoordinator	Projektkoordinator
01477	Sachbearbeiter/in	0,7692	E 9b/Fg1	0,1220 0,6410	A10 E 9b	0,7692	E 9b/Fg1	0,7692	E 9b	Tz 30,00 h	Tz 30,00 h
01478	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 9b/Fg1	0,0000		1,0000	E 9b/Fg1	1,0000	E 9b		
01479	Sachbearbeiter/in	0,7308	E 9a	0,7308	E 9a	0,7308	E 9a	0,7308	E 9a	Tz 28,50 h, ku ->E 7 undatiert	Tz 28,50 h, ku ->E 7 undatiert
01480	Techn. Zeichner/in	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6	1,0000	E 6		
01481	Sachbearbeiter/in	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	0,5000	E 5/Fg1	0,5000	E 5	Tz 19,50 h	Tz 19,50 h
		11,6098		8,3352		11,4628		11,4628			
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen											
01482	Sachbearbeiter/in	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11	1,0000	E 11		
		1,0000		1,0000		1,0000		1,0000			
Gesamtsumme		828,9748		761,1913		935,1309		930,93			

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
11121 Rechnungs- und Gemeindeprüfung							
00012	11121	Amtsrat/rätin	1,0000				A12
Gesamtsumme:			-1,0000				
11122 Weitere Landesaufgaben: Schulaufsicht							
00018	11122	Sachbearbeiter/in	0,0769			E 9b	
00020	11122	Sachbearbeiter/in	0,0513			E 9a	
00021	11122	Sachbearbeiter/in	0,0769			E 9a	
00023	11122	Sachbearbeiter/in	0,0769			E 6	
Gesamtsumme:			0,2820				
11123 Weitere Landesaufgaben; Aufgaben des Schutzes von Kinder in Tageseinr							
00025	11123	Sozialarbeiter/in	0,0000			S17	
Gesamtsumme:			0,0000				
11135 Datenschutzbeauftragte*r							
00035	11135	Amtsrat/rätin	1,0000			A12	
Gesamtsumme:			1,0000				
11150 Rechtsangelegenheiten							
00044	11150	Amtsrat/rätin	0,1220			A12	
00045	11150	Amtsrat/rätin	0,0780			A12	
00048	11150	Fachdienstleiter/in	0,4103			E 15	
00050	11150	Sachbearbeiter/in	0,1218			E 13	
Gesamtsumme:			0,7321				
11151 Zentrale Vergabestelle							
00057	11151	Sachbearbeiter/in				E 9c	
00058	11151	Sachbearbeiter/in		E 9b	E 9c		
00059	11151	Sachbearbeiter/in		E 9b	E 9c		
00060	11151	Sachbearbeiter/in		E 9b	E 9c		
00061	11151	Sachbearbeiter/in		E 9b	E 9c		
00062	11151	Sachbearbeiter/in		E 9b	E 9c		
Gesamtsumme:			0,0000				
11161 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
00068	11161	Kreisamtmann/frau		A11	A12		
Gesamtsumme:			0,0000				
11164 Bürgerservice							
00072	11164	Sachbearbeiter/in	0,5744				E 11
00073	11164	Sachbearbeiter/in		E 6	E 8		
00074	11164	Sachbearbeiter/in	0,0256	E 10	E 6	E 6	
00091	11164	Sachbearbeiter/in	0,7179		E 6	E 6	
00092	11164	Sachbearbeiter/in	0,7179		E 6	E 6	
Gesamtsumme:			0,8871				
11172 Sozialplanung und Steuerung							

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
00103	11172	Sachbearbeiter/in		A12	E 11		
00105	11172	Sachbearbeiter/in	0,5000				E 11

Gesamtsumme: -0,5000

11174 Stellenpool							
00124	11174	Springer*in		E 9b	A10		
00132	11174	Sachbearbeiter/in	1,0000			E 9a	
00133	11174	Sachbearbeiter/in	1,0000			E 9a	
00134	11174	Sachbearbeiter/in	0,7578			E 9a	
00135	11174	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9a	E 9a	
00136	11174	Sachbearbeiter/in			E 9a		

Gesamtsumme: 3,7578

11175 Organisation und strategische IT							
00143	11175	Amtsrat/rätin	0,5000				A12

Gesamtsumme: -0,5000

11178 E-Government							
00154	11178	Kreisamtmann/frau	1,0000		A11	A11	
00155	11178	Kreisamtmann/frau	1,0000		A11	A11	
00156	11178	Kreisamtmann/frau	0,5000		A11	A11	
00157	11178	Kreisamtmann/frau	0,5000		A11	A11	
00159	11178	Sachbearbeiter/in	0,5000		E 10	E 10	

Gesamtsumme: 3,5000

11181 Interne Dienstleistungen							
00163	11181	Fachdienstleiter/in	0,3000				E 12
00166	11181	Sachbearbeiter/in		E 6	E 7		
00167	11181	Sachbearbeiter/in	0,1282	E 6	E 7	E 7	
00169	11181	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00170	11181	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00176	11181	Angestellte/r (Poststelle)	0,1026				E 4
00177	11181	Angestellte/r (Poststelle)	0,0256				E 4
00181	11181	Raumpfleger/in	0,0231				E 2

Gesamtsumme: 1,6769

11185 Kasse							
00185	11185	Amtsrat/rätin	0,1463			A12	
00197	11185	Sachbearbeiter/in	0,1463				E 6
00201	11185	Sachbearbeiter/in	0,5500		E 6	E 6	
00202	11185	Sachbearbeiter/in	0,5000		E 6	E 6	

Gesamtsumme: 1,0500

11186 Geschäftsbuchhaltung							
00209	11186	Sachbearbeiter/in		E 10	E 11		
00222	11186	Sachbearbeiter/in	0,4000		E 6	E 6	

Gesamtsumme: 0,4000

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
11187 Vollstreckung							
00227	11187	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9a	E 9a	
00229	11187	Sachbearbeiter/in	0,5000		E 9a	E 9a	
00230	11187	Sachbearbeiter/in	0,3800		E 9a	E 9a	

Gesamtsumme: 1,8800

11189 Gebäudemanagement							
00237	11189	Kreisoberinspektor/in	1,0000		A10	A10	
00243	11189	Techn. Angestellte/r	0,1795				E 11

Gesamtsumme: 0,8205

12110 Zensus							
00251	12110	Kreisamtmann/frau	1,0000		A11	A11	
00252	12110	Kreisinspektor/in	1,0000			A9	
00253	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 8	E 8	
00254	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00255	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00256	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00257	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00258	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00259	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00260	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00261	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00262	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	
00263	12110	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 6	E 6	

Gesamtsumme: 13,0000

12213 Jagd, Waffen, Ordnung (sonst. ordnungsbehördliche Maßnahmen)							
00280	12213	Sachbearbeiter/in		A10	E 9c		

Gesamtsumme: 0,0000

12214 Ausländerwesen, Ausländerrecht							
00296	12214	Sachbearbeiter/in		E 10	A10		

Gesamtsumme: 0,0000

12222 Verkehrslenkung							
00332	12222	Angestellte/r	1,0000		E 9a	E 9a	
00334	12222	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9a	E 9a	
00339	12222	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 8	E 8	
00340	12222	Angestellte/r (Registratur)	0,3590				E 5
00341	12222	Straßenwärter/in	1,0000		E 5	E 5	
00343	12222	Angestellte/r (Registratur)	0,1795			E 4	
00344	12222	Angestellte/r (Registratur)	0,1667			E 4	

Gesamtsumme: 3,9872

12223 Geschwindigkeitsüberwachung							
00349	12223	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8

Gesamtsumme: 0,0000

12225 Führerscheinangelegenheiten							
00356	12225	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9a	E 9a	
00357	12225	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9a	E 9a	
00358	12225	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9a	E 9a	

Gesamtsumme: 3,0000

12231 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung							
00410	12231	Kreisveterinär/rätin		A13	A14		
00411	12231	Kreisveterinär/rätin		A13	A14		
00412	12231	Kreisveterinär/rätin	0,0219	A13	A14		A14
00413	12231	Kreisveterinär/rätin	0,2885			A13	
00420	12231	Lebensmittelkontrolleur/in	0,0248				E 9a
00421	12231	Lebensmittelkontrolleur/in	0,0385				E 9a
00422	12231	Lebensmittelkontrolleur/in	0,0385				E 9a
00423	12231	Sachbearbeiter/in		E 8	E 9a		
00424	12231	Sachbearbeiter/in		E 8	E 9a		

Gesamtsumme: 0,1648

12232 Veterinär - Tiergesundheit, Tierschutz, Tierkörperbeseitigung							
00434	12232	Kreisveterinär/rätin		A13	A14		
00435	12232	Kreisveterinär/rätin	0,1969	A13	A14		A14
00436	12232	Kreisveterinär/rätin	0,0321			A13	
00438	12232	Sachbearbeiter/in		E 8	E 9a		
00439	12232	Sachbearbeiter/in		E 8	E 9a		

Gesamtsumme: -0,1649

12720 Rettungsleitstelle (KoRe)							
00451	12720	Lagedienstleiter/in		E 9c	E 12		
00453	12720	TL Aus-, Fortbildung und Qualitätsmanagement		E 9c	E 11		
00454	12720	Ausbilder/in	1,0000		E 10	E 10	
00455	12720	Ausbilder/in	1,0000		E 10	E 10	
00456	12720	EDV-Administrator/in	1,0000		E 10	E 10	
00457	12720	EDV-Administrator/in	1,0000		E 10	E 10	
00462	12720	Lagedienstleiter/in	1,0000		E 10	E 10	
00463	12720	Qualitätsmanager/in	1,0000		E 10	E 10	
00464	12720	Schichtleiter/in		E 9b	E 9c		
00465	12720	Schichtleiter/in		E 9b	E 9c		
00466	12720	Disponent/in (PAL)		E 9a	E 9b		
00467	12720	Disponent/in (PAL)		E 9a	E 9b		
00468	12720	Disponent/in (PAL)		E 9a	E 9b		
00469	12720	Disponent/in (PAL)		E 9a	E 9b		
00474	12720	Schichtführer/in		E 9a	E 9b		
00475	12720	Schichtführer/in		E 9a	E 9b		
00476	12720	Schichtführer/in		E 9a	E 9b		
00489	12720	Disponent/in	0,3900		E 9a	E 9a	
00490	12720	Disponent/in	1,0000		E 9a	E 9a	

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
00491	12720	Disponent/in	1,0000		E 9a	E 9a	
00492	12720	Disponent/in	1,0000		E 9a	E 9a	
00504	12720	Azubi Einsatzsachbearbeiter/in	1,0000		E 8	E 8	
00505	12720	Azubi Einsatzsachbearbeiter/in	1,0000		E 8	E 8	
00506	12720	Azubi Einsatzsachbearbeiter/in	1,0000		E 8	E 8	
00507	12720	Azubi Einsatzsachbearbeiter/in	1,0000		E 8	E 8	

Gesamtsumme: **13,3900**

22110 Heidewegschule							
00514	22110	Teamleitung	0,1820			E 9a	
00515	22110	Sachbearbeiter/in		E 9b	E 8		
00517	22110	Schulsekretärin	0,5897		E 5	E 5	
00518	22110	Küchenhilfe/-helfer	0,0769			E 4	
00519	22110	Sozialarbeiter/in	0,1474			S11b	
00520	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,0256	S4	S8b	S8b	
00521	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,3077			S4	
00522	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,2307			S4	
00523	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00524	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1026				S4
00525	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1026				S4
00526	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00527	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00528	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00529	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00530	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,3718			S4	
00531	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00532	22110	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,6538			S4	

Gesamtsumme: **3,4570**

22120 Raboisenschule							
00534	22120	Sachbearbeiter/in		E 9b	E 8		
00536	22120	Küchenhilfe/-helfer	0,1282			E 5	
00537	22120	Schulsekretärin	0,5897		E 5	E 5	
00538	22120	Sozialarbeiter/in	0,1474			S11b	
00539	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,4359	S4	S8b	S8b	
00540	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1026				S4
00541	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,2564			S4	
00542	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1 00543	2 22120	3 Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	4 0,1795	5	6	7 S4	8
00544	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,3333			S4	
00545	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00546	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1282			S4	
00547	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,3461			S4	
00548	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00549	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,3589			S4	
00550	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00551	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,5000			S4	
00552	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,5256			S4	
00553	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00554	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00555	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	
00556	22120	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistentinnen	0,1795			S4	

Gesamtsumme: 5,2621

22130 Sonderschulen anderer Träger							
00557	22130	Sachbearbeiter/in		E 7	E 9a		
00558	22130	Sachbearbeiter/in	0,0017			E 8	

Gesamtsumme: 0,0017

23110 Berufsfachschule Pinneberg							
00563	23110	Sachbearbeiter/in	0,0147			E 5	
00567	23110	Sachbearbeiter/in	0,0162				E 4
00568	23110	Sozialarbeiter/in	0,0265			S11b	
00569	23110	Sozialarbeiter/in	0,0265			S11b	

Gesamtsumme: 0,0516

23120 Berufsfachschule Elmshorn							
00572	23120	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		
00580	23120	Sozialarbeiter/in	0,0206			S11b	
00581	23120	Sozialarbeiter/in	0,0206			S11b	

Gesamtsumme: 0,0413

23220 Fachgymnasium Elmshorn							
00584	23220	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		
00592	23220	Sozialarbeiter/in	0,0162			S11b	
00593	23220	Sozialarbeiter/in	0,0162			S11b	

Gesamtsumme: 0,0324

23310 Berufsschule Pinneberg							
------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
00598	23310	Sachbearbeiter/in	0,0742				E 5
00602	23310	Sachbearbeiter/in	0,0736				E 4
00603	23310	Sozialarbeiter/in	0,1209			S11b	
00604	23310	Sozialarbeiter/in	0,1209			S11b	

Gesamtsumme: **0,0941**

23320 Berufsschule Elmshorn							
00607	23320	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		
00615	23320	Sozialarbeiter/in	0,1062			S11b	
00616	23320	Sozialarbeiter/in	0,1062			S11b	

Gesamtsumme: **0,2123**

23400 Sonstige berufliche Schulen							
00619	23400	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		
00624	23400	Sozialarbeiter/in	0,0044			S11b	
00625	23400	Sozialarbeiter/in	0,0044			S11b	

Gesamtsumme: **0,0088**

24100 Schülerbeförderung							
00626	24100	Sachbearbeiter/in		E 7	E 9a		
00627	24100	Sachbearbeiter/in		E 9b	E 8		
00628	24100	Sachbearbeiter/in	0,0487			E 8	

Gesamtsumme: **0,0487**

24200 Fördermaßnahmen für Schüler							
00635	24200	Teamleitung		E 12	A12		
00636	24200	Sachbearbeiter/in	0,0513			E 9a	

Gesamtsumme: **0,0513**

24300 Sonstige schulische Aufgaben							
00641	24300	Sachbearbeiter/in		E 7	E 9a		
00643	24300	Sachbearbeiter/in	0,0296			E 8	
00644	24300	Kinderpfleger/in/sozialpäd.Assistenten	0,7820		S4	S4	

Gesamtsumme: **0,8116**

26200 Musikpflege							
00647	26200	Sachbearbeiter/in		E 7	E 9a		
00648	26200	Sachbearbeiter/in	0,0017			E 8	

Gesamtsumme: **0,0017**

27100 Volkshochschulen							
00649	27100	Sachbearbeiter/in		E 7	E 9a		
00650	27100	Sachbearbeiter/in	0,0017			E 8	

Gesamtsumme: **0,0017**

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege							
00651	28100	Sachbearbeiter/in		E 7	E 9a		
00652	28100	Sachbearbeiter/in	0,0017			E 8	

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8

Gesamtsumme: 0,0017

31100 Grundversorgung und Hilfen nach dem SBG XII							
00653	31100	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 8	E 8	

Gesamtsumme: 1,0000

31120 Hilfe zur Pflege							
00656	31120	Pflegefachkraft	1,0000		E 9c	E 9c	

Gesamtsumme: 1,0000

31152 Landesblindengeld							
00658	31152	Sachbearbeiter/in	0,0577			E 9a	

Gesamtsumme: 0,0577

31190 Verwaltung der Sozialhilfe							
00661	31190	Teamleitung	0,2000	E 12	A12	A12	
00666	31190	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9c	E 9c	
00667	31190	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9c	E 9c	
00668	31190	Sachbearbeiter/in	0,5000		E 9c	E 9c	
00672	31190	Sachbearbeiter/in	0,3000		E 6	E 6	

Gesamtsumme: 3,0000

31300 Hilfen für Asylbewerber							
00678	31300	Teamleitung		E 12	A12		

Gesamtsumme: 0,0000

31400 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen							
00682	31400	Sachbearbeiter/in		E 11	A12		
00716	31400	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9b	E 9b	
00717	31400	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9b	E 9b	
00718	31400	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9b	E 9b	
00719	31400	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9b	E 9b	
00720	31400	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9b	E 9b	
00721	31400	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9b	E 9b	
00722	31400	Sachbearbeiter/in	0,1667				E 9a
00727	31400	Hilfeplaner*in	1,0000		S12	S12	
00728	31400	Hilfeplaner*in	1,0000		S12	S12	
00729	31400	Hilfeplaner*in	1,0000		S12	S12	
00730	31400	Hilfeplaner*in	1,0000		S12	S12	
00738	31400	Sozialarbeiter/in	0,7538			S12	
00749	31400	Sozialarbeiter/in	1,0000			S12	
00750	31400	Sozialarbeiter/in	1,0000			S12	

Gesamtsumme: 12,5871

31500 Soziale Einrichtungen							
00755	31500	Sachbearbeiter/in	0,0577			E 9a	
00757	31500	Sachbearbeiter/in	0,1250		E 6	E 6	

Gesamtsumme: 0,1827

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
34100 Unterhaltsvorschussleistungen							
00759	34100	Kreisoberinspektor/in	1,0000			A10	
00760	34100	Kreisoberinspektor/in	1,0000			A10	
00761	34100	Amtsinspektor/in	0,0854			A9S	
00762	34100	Sachbearbeiter/in	1,0000		A8	A8	
00768	34100	Sachbearbeiter/in	0,0854				E 9a
00770	34100	Sachbearbeiter/in	0,3718	E 9a	E 8	E 8	

Gesamtsumme: 3,3718

34300 Betreuungsleistungen							
00780	34300	Sozialarbeiter/in	1,0000		S12	S12	
00781	34300	Sozialarbeiter/in	1,0000		S12	S12	
00782	34300	Sozialarbeiter/in	1,0000		S12	S12	

Gesamtsumme: 3,0000

34580 Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach §6b BKKG							
00786	34580	Sachbearbeiter/in	0,0750		E 6	E 6	

Gesamtsumme: 0,0750

36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege							
00790	36100	Sachbearbeiter/in		E 10	E 11		
00793	36100	Sachbearbeiter/in	0,5000		E 9c	E 9c	
00794	36100	Sachbearbeiter/in		E 10	E 9b		
00795	36100	Sachbearbeiter/in		E 8	E 9b		
00796	36100	Sachbearbeiter/in		E 9c	E 6		
00797	36100	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		
00798	36100	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		
00799	36100	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		
00800	36100	Sachbearbeiter/in		E 5	E 6		

Gesamtsumme: 0,5000

36320 Förderung der Erziehung in der Familie							
00818	36320	Geschäftszimmerkraft	0,0528				E 6
00822	36320	Sachbearbeiter/in	0,0527			E 6	
00827	36320	Sachbearbeiter/in	0,1552				E 5
00837	36320	Sozialarbeiter/in	0,0673				S14
00859	36320	Sozialarbeiter/in	0,0282				S14
00877	36320	Sozialarbeiter/in	0,0282			S14	
00878	36320	Sozialarbeiter/in	0,0942			S14	
00886	36320	Sozialarbeiter/in	0,1375			S14	
00887	36320	Sozialarbeiter/in	0,1340			S14	
00888	36320	Sozialarbeiter/in	0,1340				S14
00890	36320	Sozialarbeiter/in	0,0423				S14
00892	36320	Sozialarbeiter/in	0,3197				S14

Gesamtsumme: -0,3528

36330 Hilfe zur Erziehung/Hilfe für junge Volljährige							
00903	36330	Geschäftszimmerkraft	0,0288				E 6

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
00907	36330	Sachbearbeiter/in	0,0288			E 6	
00911	36330	Sachbearbeiter/in	0,5600		E 6	E 6	
00913	36330	Sachbearbeiter/in	0,0846				E 5
00923	36330	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
00924	36330	Sozialarbeiter/in	0,6934		S14	S14	
00925	36330	Sozialarbeiter/in	0,9500		S14	S14	
00926	36330	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
00927	36330	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
00928	36330	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
00929	36330	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
00930	36330	Sozialarbeiter/in	0,5000		S14	S14	
00954	36330	Sozialarbeiter/in	0,0154				S14
00972	36330	Sozialarbeiter/in	0,0154			S14	
00973	36330	Sozialarbeiter/in	0,0514			S14	
00981	36330	Sozialarbeiter/in	0,0750			S14	
00983	36330	Sozialarbeiter/in	0,0731			S14	
00984	36330	Sozialarbeiter/in	0,0731				S14
00986	36330	Sozialarbeiter/in	0,0231				S14
00988	36330	Sozialarbeiter/in	0,1744				S14

Gesamtsumme:

7,5477

36340 Inobhutnahme							
00998	36340	Geschäftszimmerkraft	0,0019				E 6
01001	36340	Sachbearbeiter/in	0,0019			E 6	
01006	36340	Sachbearbeiter/in	0,0056				E 5
01014	36340	Sozialarbeiter/in	0,0045				S14
01033	36340	Sozialarbeiter/in	0,0010				S14
01049	36340	Sozialarbeiter/in	0,0010			S14	
01050	36340	Sozialarbeiter/in	0,0034			S14	
01056	36340	Sozialarbeiter/in	0,0050			S14	
01057	36340	Sozialarbeiter/in	0,0049			S14	
01058	36340	Sozialarbeiter/in	0,0049				S14
01060	36340	Sozialarbeiter/in	0,0015				S14
01062	36340	Sozialarbeiter/in	0,0116				S14

Gesamtsumme:

-0,0149

36350 Adoptionsvermittlung, Beistandsschaft, Gerichtshilfen							
01076	36350	Sachbearbeiter/in	0,0513			E 9c	
01077	36350	Sachbearbeiter/in	0,2692			E 9c	
01078	36350	Sachbearbeiter/in	0,2692				E 9c
01081	36350	Sachbearbeiter/in	0,2821			E 8	
01083	36350	Geschäftszimmerkraft	0,0125				E 6
01086	36350	Sachbearbeiter/in	0,0125			E 6	
01091	36350	Sachbearbeiter/in	0,0367				E 5
01099	36350	Sozialarbeiter/in	0,0179				S14
01118	36350	Sozialarbeiter/in	0,0067				S14
01135	36350	Sozialarbeiter/in	0,0067			S14	
01136	36350	Sozialarbeiter/in	0,0223			S14	

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
01142	36350	Sozialarbeiter/in	0,0325			S14	
01143	36350	Sozialarbeiter/in	0,0317			S14	
01144	36350	Sozialarbeiter/in	0,0317				S14
01146	36350	Sozialarbeiter/in	0,0100				S14
01149	36350	Sozialarbeiter/in	0,0756				S14

Gesamtsumme: **0,2479**

36390 Verwaltung der Jugendhilfe							
01161	36390	Kreisamtmann/frau	0,0732			A11	
01162	36390	Kreisoberinspektor/in	0,5000		A10	A10	
01163	36390	Kreisoberinspektor/in	0,5000				A10
01164	36390	Kreisoberinspektor/in	0,0976			A10	
01165	36390	Kreisoberinspektor/in	0,1829				A10
01166	36390	Kreisoberinspektor/in	0,0976				A10
01168	36390	Kreisoberinspektor/in	0,1829			A10	
01169	36390	Sachbearbeiter/in	0,5000		A10	A10	
01181	36390	Sachbearbeiter/in	0,3718				E 8

Gesamtsumme: **0,2014**

36397 umA - Verwaltung der Jugendhilfe							
01182	36397	Sachbearbeiter/in		E 11	A11		
01183	36397	Kreisoberinspektor/in	0,0513				A10
01184	36397	Kreisoberinspektor/in	1,0000				A10
01185	36397	Kreisoberinspektor/in	1,0000				A10
01194	36397	Sozialarbeiter/in	0,0769			S14	

Gesamtsumme: **-1,9744**

36500 Tageseinrichtungen für Kinder							
01198	36500	Sachbearbeiter/in	0,5000		E 9c	E 9c	
01199	36500	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 9b	E 9b	

Gesamtsumme: **1,5000**

41410 Gesundheitspflege							
01200	41410	Kreisoberinspektor/in	0,5000		A10	A10	
01201	41410	Sachbearbeiter/in	0,7400		E 6	E 6	

Gesamtsumme: **1,2400**

41411 Amtsärztlicher Dienst							
01205	41411	Facharzt/ärztin	0,0295			E 15	
01206	41411	Facharzt/ärztin	0,0038				E 15
01212	41411	Facharzt/ärztin	0,0436				E 15
01216	41411	Arzthelfer/in	0,0115			E 7	
01217	41411	Arzthelfer/in	0,0115			E 7	
01218	41411	Sachbearbeiter/in	0,0090	E 5	E 7		E 7
01227	41411	Sozialarbeiter/in	0,0923				S12
01228	41411	Sozialarbeiter/in	0,3600				S12
01229	41411	Sozialarbeiter/in	0,6000				S12
01231	41411	Sozialarbeiter/in	0,6000				S12

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8

Gesamtsumme: -1,6562

41412 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst							
01235	41412	Facharzt/ärztin	0,2654			E 15	
01236	41412	Facharzt/ärztin	0,0731				E 15
01245	41412	Sachbearbeiter/in	0,0166	E 5	E 7		E 7
01259	41412	Sozialarbeiter/in	0,0615				S12
01260	41412	Sozialarbeiter/in	0,2400				S12
01261	41412	Sozialarbeiter/in	0,4000				S12
01263	41412	Sozialarbeiter/in	0,4000				S12

Gesamtsumme: -0,9259

41415 Sozialpsychiatrischer Dienst							
01291	41415	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
01292	41415	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
01293	41415	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
01294	41415	Sozialarbeiter/in	1,0000		S14	S14	
01298	41415	Sozialarbeiter/in	0,0769			S14	
01301	41415	Sozialarbeiter/in	0,0384			S14	
01307	41415	Sozialarbeiter/in	0,1154				S14

Gesamtsumme: 3,9999

41417 Infektionsschutz							
01311	41417	Arzt/Ärztin	1,0000		E 15	E 15	
01312	41417	Arzt/Ärztin	1,0000		E 15	E 15	
01313	41417	Arzt/Ärztin	1,0000		E 15	E 15	
01314	41417	Arzt/Ärztin	1,0000		E 15	E 15	
01315	41417	Arzt/Ärztin	1,0000		E 15	E 15	
01319	41417	Facharzt/ärztin	0,1744				E 15
01327	41417	Gesundheitsaufseher/in	1,0000		E 9a	E 9a	
01328	41417	Gesundheitsaufseher/in	1,0000		E 9a	E 9a	
01329	41417	Gesundheitsaufseher/in	1,0000		E 9a	E 9a	
01330	41417	Gesundheitsaufseher/in	1,0000		E 9a	E 9a	
01331	41417	Gesundheitsaufseher/in	1,0000		E 9a	E 9a	
01332	41417	Arzthelfer/in	0,0013			E 7	
01333	41417	Arzthelfer/in	0,0013			E 7	

Gesamtsumme: 9,8282

41418 Impfzentren							
01343	41418	Oberamtsrat/-rätin	1,0000		A13	A13	
01344	41418	Kreisamtmann/frau	1,0000		A11	A11	

Gesamtsumme: 2,0000

41420 Fleischhygiene (KoRe)							
01348	41420	Sachbearbeiter/in		E 8	E 9a		

Gesamtsumme: 0,0000

42100 Förderung des Sports							
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
01357	42100	Sachbearbeiter/in		E 7	E 9a		
01358	42100	Sachbearbeiter/in	0,0017			E 8	

Gesamtsumme: 0,0017

51110 Regionalmanagement							
01362	51110	Dipl.Geograph/in	0,1281				E 13

Gesamtsumme: -0,1281

52100 Bau- und Grundstücksordnung							
01368	52100	Kreisoberinspektor/in	0,1463				A10
01369	52100	Steuerungsunterstützung	0,1795			A10	
01373	52100	Techn. Angestellte/r	0,1795				E 12
01378	52100	Techn. Angestellte/r	0,0385			E 11	
01383	52100	Techn. Angestellte/r		E 12	E 11		
01387	52100	Sachbearbeiter/in	0,3077			E 9b	
01390	52100	Sachbearbeiter/in(Registratur)	0,1999				E 6

Gesamtsumme: -0,0001

52110 Zuwendungsbau							
01394	52110	Techn. Angestellte/r	0,1795			E 11	

Gesamtsumme: 0,1795

53710 Entgelthaushalt Abfall (KoRe)							
01397	53710	Amtsrat/rätin	0,1000			A12	
01399	53710	Fachdienstleiter/in	0,1538				E 15
01400	53710	Fachdienstleiter/in	0,3000			E 12	
01401	53710	Sachbearbeiter/in	0,5744			E 11	
01402	53710	Sachbearbeiter/in	0,1667				E 10
01403	53710	Sachbearbeiter/in	1,0000		E 10	E 10	
01404	53710	Sachbearbeiter/in	0,0256	E 10	E 6	E 6	
01406	53710	Sachbearbeiter/in	0,0385			E 6	
01407	53710	Sachbearbeiter/in	0,0385			E 6	
01409	53710	Sachbearbeiter/in	0,0897			E 6	

Gesamtsumme: 1,8462

53730 Abfallüberwachung							
01411	53730	Amtsrat/rätin	0,1000				A12

Gesamtsumme: -0,1000

53740 Bodenschutz							
01413	53740	Kreisoberinspektor/in	0,5000			A10	
01420	53740	Umweltingenieur/in		E 9b	E 11		

Gesamtsumme: 0,5000

54210 Straßenmeisterei							
01427	54210	Techn. Angestellte/r		E 11	E 9b		
01428	54210	Techn. Angestellte/r		E 11	E 9b		

Gesamtsumme: 0,0000

Teil B: Veränderungsliste - 2021

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
01445	55200	Kreisoberinspektor/in	0,1470			A10	
01448	55200	Techn. Angestellte/r	0,5000			E 11	
01449	55200	Techn. Angestellte/r	0,5000				E 11
Gesamtsumme:			0,1470				
56100 Umweltschutzmaßnahmen							
01472	56100	Kreisoberinspektor/in	0,1470				A10
Gesamtsumme:			-0,1470				
insgesamt:			106,1561				

Teil B: Veränderungsliste - 2022

laufende Nummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.
				von Bes. / Entg. Gr.	nach Bes. / Entg. Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
11151 Zentrale Vergabestelle							
00057	11151	Sachbearbeiter/in	1,0000			E 9c	
Gesamtsumme:			1,00				
11154 Koordinierung von Flüchtlingsangelegenheiten							
00065	11154	Bildungs Koordinator/in	1,0000				E 10
00066	11154	Bildungs Koordinator/in	1,0000				E 10
00067	11154	Koordinator/-in Integration und Teilhabe	1,0000				E 10
Gesamtsumme:			-3,00				
11174 Stellenpool							
00133	11174	Sachbearbeiter/in	1,0000				E 9a
00134	11174	Sachbearbeiter/in	0,7578				E 9a
00135	11174	Sachbearbeiter/in	1,0000				E 9a
00136	11174	Sachbearbeiter/in	0,7414			E 9a	
Gesamtsumme:			-2,02				
12222 Verkehrslenkung							
00339	12222	Sachbearbeiter/in	1,0000				E 8
Gesamtsumme:			-1,00				
34100 Unterhaltsvorschussleistungen							
00763	34100	Sachbearbeiter/in	0,8200			A8	
Gesamtsumme:			0,82				
insgesamt:			-4,20				

A. Verwaltung (mit Wahlbeamten auf Zeit)

Produktbereich	Beamte (Besoldungsordnung B)											Zusammen
	Laufbahngruppe 2											
	B11	B10	B9	B8	B7	B6	B5	B4	B3	B2+B1		
11110						1,00						1,00
11140										1,00		1,00
Summe						1,00				1,00		2,00
Vorjahr						1,00				1,00		2,00
mehr												
weniger												

A. Verwaltung (mit Wahlbeamten auf Zeit)

Produktbereich	Beamte (Beamtenbesoldung A)															nicht beamtete Beschäftigte															insgesamt							
	Laufbahngruppe 2									Laufbahngruppe 1						Zusammen	Entgeltgruppen nach dem TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen															außertariflich	Zusammen					
	16	15	14	13	13S	12	11	10	9	9Z	9S	8	7	6	5		4	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	9	8	7	6				5	4	3	2	1
12212						0,15		1,10				0,10					1,35	0,15																			3,35	4,70
12213		0,20				0,50	1,50					0,34					2,54					2,00	1,32	2,01											5,43	7,97		
12214		0,20				1,00		6,50	1,00								8,70					4,64	4,50	10,50											23,64	32,34		
12222					1,00	1,11	0,85	1,00				1,00					4,97			1,00		1,00	1,00	6,50		1,00				1,64	2,17				14,31	19,27		
12223																											5,00									5,00	5,00	
12225						1,25	1,00										2,25			0,25	0,25			12,20					1,50						14,20	16,45		
12226						0,75											0,75			0,75	0,75	1,00				7,65	17,76								27,91	28,66		
12231		0,95	2,16	0,74		0,55											4,40						8,90			0,65	0,50	0,65							10,70	15,10		
12232		1,25	2,98	0,08		0,30											4,61						1,90			0,35		0,25							2,50	7,11		
12800		0,20				0,50	3,00	1,00									4,70																			4,70		
24200						0,10											0,10						1,82												1,82	1,92		
25210																			1,00																1,00	1,00		
31100																								1,00											1,00	1,00		
31120																						3,00										0,13			3,13	3,13		
31152																							0,35												0,35	0,35		
31180																										0,04	0,04								0,08	0,08		
31190						0,70											0,70	1,00			0,80		4,00	0,33		0,62		0,60						7,34	8,04			
31200						0,30	0,80										1,10			0,50	0,30													0,80	1,90			
31300						0,20											0,20																			0,20		
31380																										0,04	0,04								0,08	0,08		
31400						1,70	1,69	11,15				1,00					15,53	1,00			1,50	1,70		16,71							0,77			21,67	37,21			
31500																				1,10				0,35			0,25							1,70	1,70			
33100																				0,10														0,10	0,10			
34100							2,00				0,59	1,00					3,59						5,76		0,87		1,00							7,63	11,22			
34300																												1,00							1,00	1,00		
34580																										0,69	0,95								1,64	1,64		

A. Verwaltung (mit Wahlbeamten auf Zeit)

Produktbereich	Beamte (Beamtenbesoldung A)															nicht beamtete Beschäftigte															insgesamt						
	Laufbahngruppe 2									Laufbahngruppe 1						Zusammen	Entgeltgruppen nach dem TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen															außertariflich	Zusammen				
	16	15	14	13	13S	12	11	10	9	9Z	9S	8	7	6	5		4	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	9	8	7	6				5	4	3	2
36100							2,23									2,23				1,00		2,50	2,00					4,33							9,83	12,07	
36200							0,50									0,50								2,46												2,46	2,96
36310																				1,00				0,48												1,48	1,48
36320																								0,10			0,28	3,43	0,57							4,37	4,37
36330																											0,15	3,19	0,31							3,65	3,65
36340																											0,01	0,12	0,02							0,15	0,15
36350							4,00									4,00			1,00		4,05				1,00	0,07	0,80	0,13							7,05	11,05	
36390							1,00	5,23	1,00							7,23	1,00		1,00		1,00		5,41			1,63									10,04	17,27	
36397							0,50	0,95								1,45						3,00	2,64												5,64	7,09	
36500																						0,50	1,00												1,50	1,50	
41410							0,50									0,50												0,74							0,74	1,24	
41411						0,15					0,20					0,35	2,70	0,02									1,61	0,75	1,41						6,50	6,85	
41412						0,15					0,10					0,25	5,08										0,61	4,57	0,96						11,21	11,46	
41414						0,10					0,10					0,20	0,15	1,62									0,05	1,76	0,05						3,63	3,83	
41415						0,30					0,20					0,50	3,05										0,35	0,10	2,22						5,72	6,22	
41417						0,15					0,30					0,45	5,95							8,76		0,33	0,53	0,35							15,91	16,36	
41418				1,00			1,00									2,00																				2,00	2,00
41420			0,20				0,15									0,35								0,10			0,50								0,60	0,95	
41430																			2,00					4,00		0,74									6,74	6,74	
51110			1,00			0,40										1,40		2,87							1,00										3,87	5,27	
52100			1,00			1,00	1,00	1,85								4,85			4,72	8,08		1,00	2,82				1,57	0,64						18,83	23,68		
52110																			1,00	1,46							1,00								3,46	3,46	
52300																			1,00																	1,00	1,00
53710																			0,30								0,76									1,06	1,06
55400							2,00									2,00		1,00	3,50				2,00												6,50	8,50	
56100			1,00			2,00	1,85				0,61					5,46			1,00	3,50			1,77	0,73			1,00	0,50						5,00	10,46		

A. Verwaltung (mit Wahlbeamten auf Zeit)

Produktbereich	Beamte (Beamtenbesoldung A)															nicht beamtete Beschäftigte															Zusammen	insgesamt					
	Laufbahngruppe 2										Laufbahngruppe 1					Entgeltgruppen nach dem TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen																	außer-tarfilich		Zusammen		
	16	15	14	13	13S	12	11	10	9	9Z	9S	8	7	6	5	4	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	9	8	7	6	5			4	3		2	1
Summe	2,73	4,00	11,14	1,82	7,00	31,52	23,60	52,22	5,00		2,20	6,35				147,58	20,72	3,64	5,33	11,72	43,34	16,63	37,46	61,73	78,50		29,32	25,99	80,90	25,13	8,04	1,90	2,70			453,05	600,63
Vorjahr	2,73	4,00	9,00	2,86	7,00	29,67	19,03	49,89	4,00		2,11	5,35				135,64	15,47	3,64	5,34	13,70	41,30	20,53	27,74	60,34	60,42		28,54	23,57	60,77	30,00	7,82	1,90	2,72			403,79	539,43
mehr			2,14			1,85	4,57	2,33	1,00		0,09	1,00				12,98	5,26			2,04		9,72	1,38	18,08		0,78	2,42	20,13		0,22					60,03	73,01	
weniger				1,04												1,04			0,01	1,98		3,90							4,87			0,02			10,78	11,82	

A. Verwaltung (mit Wahlbeamten auf Zeit)

Produktbereich	Tariflich Beschäftigte																	Zusammen
	TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst																	
	S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S9	S8	S8b	S8a	S7	S4	S3	S2	
11123		3,08																3,08
24300														0,78				0,78
31400		1,00					24,95											25,95
34300				1,00			8,50											9,50
36100		0,19		0,50														0,69
36200				2,27														2,27
36310				1,00														1,00
36320	0,55	3,30			26,93		1,10											31,88
36330	0,30	2,80			30,35		0,18											33,63
36340	0,02	0,12			0,98		0,02											1,14
36350	0,13	0,78			7,41		3,42											11,74
36397					5,38													5,38
41411				0,70			0,97											1,67
41412				0,20			0,65											0,85
41415					15,12													15,12
41417				0,10														0,10
Summe	1,00	11,28		5,77	86,17		39,79							0,78				144,78
Vorjahr	1,00	11,28		5,77	75,28		32,79											126,11
mehr					10,89		7,00							0,78				18,68
weniger																		

B. Einrichtung und Betriebe (mit Wahlbeamten auf Zeit)

Produktbereich	Beamte (Beamtenbesoldung A)															nicht beamtete Beschäftigte															insgesamt							
	Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1							Zusammen	Entgeltgruppen nach dem TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen															außertarflüch	Zusammen					
	16	15	14	13	13S	12	11	10	9	9Z	9S	8	7	6	5		4	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	9	8	7	6				5	4	3	2	1
57300																			1,00																	1,00	1,00	
Summe						2,00	4,00	8,15											15,15	1,00		4,00	5,00	12,33	12,51	2,00	20,96	29,14		7,20	7,33	11,42	23,92	2,04			138,85	154,00
Vorjahr						2,00	4,00	7,50											14,50	1,00	0,00	4,00	4,00	12,33	5,68	2,00	15,96	32,06		2,12	7,83	10,74	23,19	2,05			122,96	137,46
mehr								0,65											0,65				1,00		6,83		5,00			5,09		0,68	0,74				19,33	19,98
weniger																							0,00				2,93			0,50			0,01				3,44	3,44

B. Einrichtung und Betriebe (mit Wahlbeamten auf Zeit)

Produktbereich	Tariflich Beschäftigte																	Zusammen
	TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst																	
	S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S9	S8	S8b	S8a	S7	S4	S3	S2	
22110							1,00					0,74			10,77			12,51
22120							1,00					0,95			15,26			17,20
23110							0,36											0,36
23120							0,28											0,28
23220							0,22											0,22
23310							1,64											1,64
23320							1,44											1,44
23400							0,06											0,06
Summe							6,00					1,69			26,02			33,72
Vorjahr							5,12								20,86			25,97
mehr							0,88					1,69			5,17			7,74
weniger																		

- Teil C: Stellenplanquerschnitt (mit Wahlbeamtinnen und -beamten auf Zeit) - 2021 /S

Produktbereich	Beamte (Besoldungsordnung B)										Zusammen
	höherer Dienst										
	B11	B10	B9	B8	B7	B6	B5	B4	B3	B2+B1	
	Zusammenstellung										
Summe A						1,00				1,00	2,00
Summe B											
Summe A+B						1,00				1,00	2,00

Produktbereich	Beamte (Besoldungsordnung A)													Tariflich Beschäftigte														Zusammen	insgesamt											
	Laufbahngruppe 2									Laufbahngruppe 1				TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen																										
	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9Z	8	7	6	5	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	9	8	7	6	5	4	3	2	1	AT	Gage						
	Zusammenstellung																																							
Summe A	2,73	4,00	11,14	1,82	7,00	31,52	23,60	52,22	5,00	2,20	6,35				147,58	20,72	3,64	5,33	11,72	43,34	16,63	37,46	61,73	78,50		29,32	25,99	80,90	25,13	8,04	1,90	2,70			453,05	600,63				
Summe B						2,00	4,00	8,15				1,00			15,15	1,00		4,00	5,00	12,33	12,51	2,00	20,96	29,14		7,20	7,33	11,42	23,92	2,04					138,85	154,00				
Summe A+B	2,73	4,00	11,14	1,82	7,00	33,52	27,60	60,37	5,00	2,20	6,35	1,00			162,73	21,72	3,64	9,33	16,72	55,67	29,14	39,46	82,69	107,63		36,52	33,32	92,32	49,05	10,08	1,90	2,70			591,90	754,63				

Produktbereich	Tariflich Beschäftigte																	Zusammen
	TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst																	
	S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S9	S8	S8b	S8a	S7	S4	S3	S2	
	Zusammenstellung																	
Summe A	1,00	11,28		5,77	86,17		39,79								0,78			144,78
Summe B							6,00				1,69				26,02			33,72
Summe A+B	1,00	11,28		5,77	86,17		39,79	6,00			1,69				26,81			178,50



WEP Wirtschaftsplan 2021

Version: Vorlage Aufsichtsratssitzung und Gesellschafterversammlung
am 23.11.2020

Stand: 06. November 2020

Wirtschaftsplan 2021

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
Allgemeine Erläuterungen	3
Übersicht – Wirtschaftsplan 2021	7
Erläuterungen zu den Positionen in den Einzelplänen	9
Chancen und Risiken	17
Tabellen	20
– Erfolgsplan – Unternehmen gesamt	20
– Erfolgsplan – Verteilung nach Geschäftsbereichen	21
– Vermögensplan – Unternehmen gesamt	23
– Liquiditäts- und Finanzplan – Unternehmen gesamt	24
– Investitionsplan – Unternehmen gesamt	25
– Absatzplan – GB Grundstücke gesamt	26
– Stellenplan – Unternehmen gesamt	27
Wirtschaftsplan 2021 – WEP Kommunalholding GmbH	29

Allgemeine Erläuterungen

Zweck und Ziele der Gesellschaft

Die WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH ist seit vielen Jahrzehnten die Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Pinneberg. Sie wurzelt in der 1948 gegründeten Baustoffverwertungsgesellschaft mbH, die 1952 in der W&A Wirtschafts- und Aufbaugesellschaft des Kreises Pinneberg mbH aufging.

Ihren heutigen Namen erhielt die Gesellschaft im Jahr 1997. Die Zwecksetzung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft, Arbeitsplätze im Kreisgebiet zu erhalten und neue zu schaffen, ist über die Jahrzehnte gleich geblieben. Mit dieser Zwecksetzung ist zugleich eine positive Beeinflussung der kommunalen Einnahmen (Steuern, Kreisumlage) sowie des privaten Wohlstandes (Löhne- und Gehälter) sowie der öffentlichen und privaten Vermögensbildung (Investitionen) verbunden.

Allerdings kann die Zahl der Arbeitsplätze mit Maßnahmen der Wirtschaftsförderung nur mittelbar gesteuert werden. Denn Arbeitsplätze werden nicht von der Wirtschaftsförderung selbst, sondern überwiegend von Unternehmern geschaffen. Die Erfüllung der Zwecksetzung erfolgt daher indirekt über die nachfolgenden strategischen Kernziele.

Unternehmen halten

Betriebe am Standort wettbewerbsfähig halten, Erweiterung / Umsiedlung kreisangehöriger Unternehmen unterstützen, Ausscheiden von Unternehmen aus dem regionalen Markt oder Abwanderung von Unternehmen aus dem Kreisgebiet vermeiden

Unternehmen ansiedeln

Zuwanderung von Unternehmen fördern, Standorte für Betriebe vermitteln, Gewerbegrundstücke für Betriebsansiedlungen entwickeln

Unternehmen gründen

neue Unternehmen und Existenzgründungen aus dem Potenzial im Kreisgebiet entwickeln, Gründerpotenziale in den Kreis holen

Strategische Handlungsfelder der Gesellschaft

Damit diese Ziele erreicht werden können, müssen die entsprechenden Rahmenbedingungen und Grundlagen im Kreisgebiet entwickelt, angepasst oder gestaltet werden. Ein neuer Betrieb kann beispielsweise nur dann von der WEP im Kreisgebiet angesiedelt werden, wenn ein passendes Grundstück hierfür vorhanden ist und bestenfalls im Verfügungsrecht der Gesellschaft steht. Die WEP hat ihre Aktivitäten für die Zielerreichung in den sechs nachfolgend beschriebenen Handlungsfeldern gebündelt.

1. Platz für Ansiedlungen schaffen

Marktfähige Grundstücke für Betriebsansiedlungen sind im Kreis Pinneberg zu einem knappen Gut geworden. Der Kreis gehört zu den Standorten in der Metropolregion Hamburg mit der geringsten zeitlichen Reichweite an sofort bebaubaren Gewerbegrundstücken (rechtskräftiger Bebauungsplan, erschlossen). Ein ausreichendes Grundstücksangebot in passender Größe und Lage ist wesentliche Voraussetzung, um Ansiedlungsgesuche von auswärtigen Unternehmen zu bearbeiten und um einheimischen Betrieben die Chance auf Erweiterung zu bieten. Mit einem marktfähigen Angebot von Gewerbegrundstücken können neue Betriebe und Arbeitsplätze in den Kreis geholt sowie Abwanderungen von ansässigen Betrieben und Arbeitsplätzen vermieden werden.

2. Unternehmerische Potenziale aktivieren

Unternehmerische Initiative ist der Motor der wirtschaftlichen Entwicklung. Sie schafft neue Produkte, neue Dienstleistungen, neue Betriebe und neue Arbeitsplätze. Die unternehmerischen Potenziale in der Bevölkerung zu fördern, den Gründergeist, also Unternehmens- und Existenzgründungen zu unterstützen, ein fruchtbares Gründerklima zu entwickeln, trägt dementsprechend zur Sicherung einer zukunftsfähigen Wirtschaftsstruktur im Kreisgebiet bei. Der Kreis Pinneberg profitiert von seiner mittlerweile sehr hohen Gründungsdynamik, die mit dazu beigetragen hat, dass er zu einem der wirtschaftlich erfolgreichsten Kreise in Deutschland geworden ist.

3. Wettbewerbsfähigkeit der Unternehmen stärken

Die zumeist mittelständisch organisierten Betriebe aus den Branchen Handel/Logistik, Chemie/Kunststoffe/Pharmazie, Ernährung/Landwirtschaft/Energie und Maschinenbau/Elektrotechnik (Zulieferer) bilden das Rückgrat der Wirtschaftsstruktur im Kreis Pinneberg. Diese Betriebe bei der Gestaltung des anhaltenden Strukturwandels zu unterstützen, beispielsweise mit Maßnahmen für den Innovations- und Wissenstransfer, zur Weiterbildung und Fachkräftesicherung oder zum Aufbau von regionalen Wertschöpfungsketten, fördert die Wettbewerbsfähigkeit einzelner Betriebe und damit zugleich die des Wirtschaftsstandortes Kreis Pinneberg insgesamt. Zudem fördern Netzwerk- und Betreuungsmaßnahmen die Standorttreue von Unternehmen und helfen, neue Betriebe aus den bevorzugten und zukunftsfähigen Branchen anzusiedeln.

4. Impulse für die regionale Infrastruktur setzen

Straßenverbindungen, öffentlicher Nahverkehr, Kommunikationstechnologie und andere Infrastruktureinrichtungen sind die notwendige Basis für die wirtschaftliche Entwicklung. Die Qualität dieser Infrastruktur wirkt standortdifferenzierend, ebenso wie die kommunalen Steuerhebesätze, die Preise für Versorgungsleistungen, das bestehende Arbeitskräftepotenzial und weitere Eigenschaften einer Gemeinde oder eines Kreises. Die Optimierung der Standortfaktoren, vor allem die Erhaltung der Erreichbarkeits- und Lagegunst in Verbindung mit den Einrichtungen der Stadt Hamburg (Hafen, Flughafen, ICE-Bahnhof, Hochschulen usw.) verschafft dem Kreis Pinneberg eine vorteilhafte Position im Wettbewerb um Investitionen und Arbeitsplätze, im besten Fall einzelne, positive Alleinstellungsmerkmale in der Metropolregion Hamburg.

5. Dem Kreis ein wirtschaftsfreundliches Gesicht geben

Bei der Wahl des Wohn- und Betriebsstandortes wirken nicht nur die direkten Kosten auf das Entscheidungsverhalten, sondern auch das Image, das Bild, das eine Person im Kopf hat. Wirkt das Gewerbegebiet modern, der Kreis sympathisch, die Stadt lebenswert? Was sagen Freunde, Kunden, Lieferanten? Empfiehlt ein Unternehmer aus dem Kreis seine Gemeinde als Standort für befreundete Unternehmer weiter? Die Antworten auf solche Fragen sind mitbestimmend für die Attraktivität als Wohn- und Investitionsstandort des Kreises. Ein positives Image, ein einladendes Wirtschaftsklima, kann von den Akteuren mitgestaltet und kommuniziert werden. Es fördert letztlich die Zuwanderung von Betrieben, Einwohnern und Arbeitskräften und verringert den Abwanderungsdruck.

6. In Wirtschaftsräumen handeln und Kompetenzen bündeln als Querschnittsaufgabe

Der Aktionsraum von Unternehmern und Arbeitskräften geht heute weit über die administrativen Grenzen des Kreises Pinneberg oder seiner einzelnen Kommunen hinaus. Vor allem zwischen der Stadt Hamburg und dem Kreis Pinneberg mit seinen Nachbarkreisen sind intensivere Abhängigkeiten entstanden. Die Pendlerverflechtungen, die Lieferverkehre oder das Wanderungsverhalten von Einwohnern und Betrieben zeigen dies deutlich. Maßnahmen der Wirtschaftsförderung müssen diesen Verflechtungen durch Kooperationen und funktionsbezogene Projekte mit den Nachbarkreisen, der Stadt Hamburg und dem Land Schleswig-Holstein gerecht werden. Gleichzeitig gibt es innerhalb des Kreises einen kleinräumigen Wettbewerb der Kommunen mit unterschiedlichen Interessen und Möglichkeiten und jeweils eigenem Steuerhebe- und Planungsrecht. Die Bündelung einiger Interessen und Ressourcen für die Wirtschaftsförderung entlastet den einzelnen kommunalen Haushalt, ermöglicht sonst nicht darstellbare Leistungen und erhöht damit die Handlungsfähigkeit und Kompetenz aller Beteiligten zum Vorteil der einzelnen Kommune und der gesamten Region, beispielsweise bei der Entwicklung von Gewerbeflächen, bei der Interessenvertretung gegenüber Land, Bund und Metropolregion oder bei der Werbung um Investoren.

Grundlagen der Organisation und Finanzierung

Der Kreis Pinneberg ist mit einem Anteil von 76,5 % am Stammkapital der WEP beteiligt. Zweiter Gesellschafter mit 23,5 % der Anteile ist die WEP Kommunalholding GmbH, eine Beteiligungsgesellschaft der kreisangehörigen Kommunen. Es besteht damit eine rein öffentliche Eigentümerstruktur.

Die Gesellschaft ist organisatorisch in die zwei Geschäftsbereiche Grundstücke und Dienstleistungen geteilt. Im Bereich Dienstleistungen entwickelt die WEP als Träger und Partner regionalwirtschaftliche Maßnahmen, die überwiegend im Netzwerk mit anderen regionalen Partnern organisiert und durchgeführt werden. Die Finanzierung erfolgt in großen Teilen über Zuschüsse der Gesellschafter und Kommunen, des Landes Schleswig-Holstein, der Europäischen Union oder vereinzelt über andere Geldgeber. Die Auszahlung und Verrechnung der Fördermittel erfolgt in der Regel nachgelagert, so dass die Vorfinanzierung jeweils von der WEP zu tragen ist.

Im Bereich Grundstücksentwicklung ist die WEP im Auftrag des Kreises und der kreisangehörigen Städte und Gemeinden in der Entwicklung und Vermarktung von Gewerbegrundstücken tätig. Die Entwicklung der Grundstücksprojekte erfolgt auf eigenes wirtschaftliches Risiko. Verluste trägt die Gesellschaft, Überschüsse werden für zukünftige Aufgaben der Wirtschaftsförderung satzungsgemäß und aus steuerlichen Gründen in die Rücklage eingestellt. Mit dem gemeinsamen Ankauf von Grundstücken wird seit 2016 erstmals eine Gewerbegebietsentwicklung in finanzwirtschaftlicher Gemeinschaft mit einer kreisangehörigen Stadt umgesetzt. Die Aufwendungen und Erlöse sollen entsprechend der Vorgaben des Kreises Pinneberg quotiert werden. Damit reduzieren sich die betriebswirtschaftlichen Risiken, aber auch die Chancen.

Wirtschaftsförderung ist eine freiwillige Leistung der öffentlichen Hand im Rahmen der Daseinsvorsorge. Die Zwecksetzung der WEP ist daher nicht deckungsgleich mit der internen betriebswirtschaftlichen Zielsetzung (Gewinne bzw. keine Verluste erzielen). Grund dafür ist, dass die öffentliche Aufgabe Wirtschaftsförderung über Erlöse am Markt nur in sehr geringem Umfang oder zumeist überhaupt nicht refinanziert werden kann. Die Wirtschaftsförderung wird daher mittel- und langfristig immer auf Zuschüsse und weitere finanzielle Unterstützung des Kreises Pinneberg oder anderer Gesellschafter angewiesen sein.

Übersicht – Wirtschaftsplan 2021

Der **Erfolgsplan** schließt am Ende des Planjahres 2021 mit einem Ergebnis vor Steuern in Höhe von 470.234 €. Die geplanten Einnahmen (ohne Zinsen und Steuern) in Höhe von 2.862.168 € resultieren überwiegend aus Grundstücksverkäufen (2.430.292 €) und Zuschüssen (404.600 €). Für die Aufwendungen wurde insgesamt ein Betrag von 1.358.859 € (ohne Zinsen und Steuern) vorgesehen, davon 880.215 € für den Personalaufwand sowie 455.906 € für sonstige betriebliche Aufwendungen.

Der **Investitionsplan** schließt mit 2.778.042 € für das Planjahr 2021. Die Investitionen umfassen überwiegend Erschließungsmaßnahmen (2.748.042 €) sowie Aufwendungen für Büroausstattung inklusive EDV.

Der **Vermögensplan** ist an die handelsrechtliche Bilanz angelehnt, er schließt im Planjahr 2021 mit einer Bilanzsumme von 16.506.776 €. Der Wert des Vorratsvermögens (Grundstücke) soll sich auf 4.015.433 € erhöhen, die Forderungen steigen auf 1.576.469 €, der Kassenbestand verringert sich auf 10.862.418 €. Der Wert für Beteiligungen (HGH, PGN, WEP KH) wird mit 23.592 € ausgewiesen. Es bestehen keine Kreditverbindlichkeiten.

Der **Liquiditäts- und Finanzplan** weist eine Bestandsveränderung –506.245 € für das Planjahr 2021 auf. Die Liquidität fließt überwiegend in die geplanten Infrastrukturinvestitionen sowie in die Aufwendungen für den üblichen Geschäftsbetrieb. Die Investitionen führen zugleich zu einer Erhöhung der Vermögenswerte. Die Einzahlungen ergeben sich im Wesentlichen aus Erlösen aus Grundstücksverkäufen sowie Zuschüssen des Kreises Pinneberg und des Landes Schleswig-Holstein. Die Aufnahme von Krediten ist nicht vorgesehen.

Der **Stellenplan** weist für das Planjahr 13 Mitarbeiter aus. Das entspricht dem Personalstand des aktuellen Jahres. Das Vollzeitäquivalent der 13 Beschäftigten, bezogen auf den Basiswert von 40 Wochenstunden, beträgt 10,41 Vollzeitstellen. Ein Mitarbeiter scheidet zum Jahresende aus 2020, ein Mitarbeiter soll im Laufe des Jahres 2021 eingestellt werden. Der Personalkostenansatz steigt gegenüber der Hochrechnung 2020 von 796.275 € auf 880.215 €. Gründe hierfür sind überwiegend, eine höhere Einstufung der Neueinstellung, allgemeine Gehaltsteigerungen, Anspruch auf Vollzeitstelle für eine derzeitige 50% Stelle.

Die Positionen in den Einzelplänen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen können mit Mehreinnahmen verrechnet werden. Die Planung erfolgt für das jeweils folgende

Jahr mit den Kenntnissen zum Datum der Erschließung, aufbauend auf den Zahlen des laufenden Jahres. Die folgenden Planjahre werden als Trend oder in gleichen Werten fortgeschrieben, soweit keine anderen Erkenntnisse vorliegen.

Auszahlungen an die Gesellschafter sind nicht vorgesehen. Etwaige Überschüsse werden satzungsgemäß der Rücklage zugeführt.

Einzahlungen der Gesellschafter sind vorgesehen. Es handelt sich um einen allgemeinen Zuschuss des Kreises Pinneberg in Höhe von 200.000 €.

Der Jahresüberschuss soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Erläuterungen zu den Positionen in den Einzelplänen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist an die handelsrechtliche Gewinn- und Verlustrechnung angelehnt. Der Erfolgsplan enthält alle zu erwartenden Aufwendungen und Erträge. Die Erlösplanung 2021 ff. erfolgt im „bottom-up Verfahren“ aus den Verkaufserwartungen für einzelne Grundstücke in den Bestandsgebieten oder nach linearen Absatzschätzungen für die Gebiete mit größerem Flächenbestand. Die Aufwendungen und Erträge werden auf jeder Kostenstelle einzeln geplant und zu einem Gesamtplan zusammengefügt. Eingeschränkte Zeitreihenvergleiche können sich wegen der Änderungen der Planungsgrundlage, der Kontenbezeichnungen oder Kontenzuordnungen ergeben.

Wesentliche Erwartungen auf der Einnahmenseite: Für den GB Grundstücke wird weiterhin mit einem vergleichsweise geringen Grundstücksabsatz gerechnet, da der Bestand an Baugrundstücken auf geringem Niveau weiter gesunken und zudem mit verkaufsbeschränkenden Merkmalen versehen ist. Die geplanten Neuentwicklungen werden kurzfristig nicht wesentlich zur Angebotserweiterung und Erlössteigerung beitragen. Im GB Dienstleistungen sollen die derzeitigen Maßnahmen und Projekte fortgeführt werden. Die geplanten Zuschüsse sind in etwa gleicher Höhe fortgeschrieben. Die Fortzahlung und ggf. Aufstockung von Zuschüssen des Gesellschafters Kreis Pinneberg und den sonstigen Mittelgebern wird angenommen. Die geplanten Aufgaben im Projekt HGH (Hafenprojektgesellschaft Helgoland mbH) sind weitgehend abgeschlossen. Der von der WEP dafür vollständig abgestellte Mitarbeiter scheidet zum Jahresende 2020 aus. Eine Nachbesetzung ist derzeit nicht geplant. Eine Abstimmung mit dem Mitgesellschafter über das weitere Vorgehen erfolgt im Laufe des Jahres 2021. Damit reduzieren sich entsprechend die Umsatzerlöse sowie die Aufwendungen.

Wesentliche Erwartungen auf der Aufwandsseite: Die geplanten Personalkosten sollen gegenüber dem Erwartungswert für 2020 bei konstanter Anzahl an Planstellen um 10,5 Prozent steigen. Die Gründe hierfür liegen in der Besetzung einer offenen Stelle für den Bereich Regionalentwicklung und Standortmarketing, der Stunden-Aufstockung einer Stelle in der Grundstücksentwicklung sowie geplanten Gehaltssteigerungen. Im Materialaufwand werden keine Kosten geplant. Grund hierfür ist die Empfehlung des Wirtschaftsprüfers, die Aufwendungen für Grunderwerb und Erschließung direkt in den Bestand zu buchen. Die Raumkosten haben sich im aktuellen Jahr aufgrund der durchgeführten Erweiterungs- und Renovierungsarbeiten des Vermieters und der zusätzlich angemieteten Bürofläche erhöht und bleiben im Planjahr konstant. Rechts- und Beratungskosten bleiben auf einem hohen Niveau. Auch weiterhin bestehen Beratungsbedarfe für die Grundstücksprojekte, Anfragen beim Finanzamt sowie etwaige

Steuerprüfungen und werden allgemein wegen des weiterhin komplexer werdenden steuerlichen, rechtlichen und politischen Handlungsumfeldes vermehrt entstehen. Darüber hinaus ist auf Wunsch eines Gesellschafters die Entwicklung einer Standortkampagne in 2020 gestartet. Die Werbe- und Reisekosten beinhalten im Planjahr dazugehörige Aufwendungen i.H.v. 86.000 €. Bei Weiterführung des Projektes sind zusätzliche Personalkapazitäten erforderlich.

Für die übrigen Aufwendungen werden keine größeren Änderungen der laufenden Kosten erwartet. Die Ansätze wurden unter Berücksichtigung etwaiger Besonderheiten, beispielsweise Verschiebung von Terminen, mit den Erkenntnissen zum Planungszeitpunkt fortgeschrieben.

Für das Jahresergebnis 2021 wird mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 470.234 € gerechnet. Der erwartete Gewinn soll in die Gewinnrücklagen eingestellt werden.

Umsatzerlöse

Erlöse aus dem Verkauf von Gewerbegrundstücken

Die Prognose für die Planjahre basiert auf den erwarteten Verkäufen in den einzelnen Gewerbegebieten. Die Prognose ist wegen der Besonderheiten des Grundstücksmarktes für kommunale Gewerbegrundstücke und der Abhängigkeit von Einzelereignissen und nur noch sehr wenigen Grundstücken mit sehr großen Unsicherheiten verbunden. Die tatsächlichen Erlöse in den einzelnen Jahren können sehr stark von den Planwerten abweichen. Die prognostizierten Verkäufe in einem Jahr können gänzlich ausfallen.

Erträge aus kurzzeitiger Vermietung und Verpachtung in geringem Umfang

Erträge aus den Personalkostenverrechnungen im Projekt HGH (bis 2020)

Bestandsveränderungen

Abgänge von Grundstücken

Sonstige betriebliche Erträge

Kostenverrechnungen, Verrechnung PKW-Nutzung, Erstattungen gem. AAG (Aufwendungsausgleichgesetz)

Zuschüsse Kreis

Zuschüsse der Gesellschafter zum Geschäftsbetrieb sowie zur Standortkampagne, derzeit vom Kreis Pinneberg

Zuschüsse Projekte	Zuschüsse von Land, EU und anderen Zuschussgebern, beispielsweise für die Projekte Frau & Beruf, Startbahn: Existenzgründung oder Fachkräfteberater
Materialaufwand	Aufwendungen für Erschließungsleistungen, bei denen keine Aktivierung mehr vorgenommen wird
Personalaufwand	Ausgaben für Gehälter und Nebenkosten, beispielsweise Stellenanzeigen, Altersversorgung und weitere gesetzliche Sozialaufwendungen
Abschreibungen	Wertverlust des Anlage- und Umlaufvermögens (Technik, Möbel, EDV, Grundstücke etc.)
Werbe- und Reisekosten	Aufwendungen für Messen und Veranstaltungen, Werbeanzeigen, Broschüren und Reisekosten der Arbeitnehmer und für die geplante Standortkampagne
Raumkosten	Aufwendungen für die Büromiete, Mietnebenkosten sowie Kosten für Reinigung und andere betriebliche Grundstücksaufwendungen
Rechts- und Beratungskosten	Aufwendungen durch die Beratung von Rechts- und Steuerberatern
Abschlusskosten	Aufwendungen durch die Aufstellung und Veröffentlichung des Jahresabschlusses
Buchführungskosten	Aufwendungen für die monatliche Buchführung sowie Lohnbuchhaltung
Sonstige betriebl. Aufwendungen	Hierzu zählen verschiedene betriebliche Aufwendungen für Telefon, bewegliche Mietgegenstände, Bürobedarf, Kosten der Warenabgabe etc.
Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	Zinserträge aus Kapitalvermögen, IST-Werte können kalkulatorische Zinsen enthalten, die in der Planung nicht berücksichtigt werden
Sonstige Zinsen und ähnliche	Zinsaufwendungen für Kredit- und Negativzinsen,
Aufwendungen	IST-Werte können kalkulatorische Zinsen enthalten, die in der Planung nicht berücksichtigt werden
Steuern vom Einkommen und Ertrag	Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag

Sonstige Steuern	Kfz-Steuer und ggf. anfallende Nachzahlungen von Umsatzsteuer
Gesamtergebnis	Jahresgewinn oder Jahresverlust aus der Geschäftstätigkeit abzüglich bzw. zuzüglich Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern

Erläuterungen zum Investitionsplan

Die Planungen der Investitionen für die Erweiterung im Gewerbegebiet Bönningstedt sind zunächst ausgesetzt. Eine Genehmigung der Landesplanung und der nachgeordneten Behörden scheint in den nächsten Jahren nicht möglich. Deshalb ist das Gebiet in den Planjahren des Wirtschaftsplanes nicht mehr aufgeführt. Die benötigten Grundstücke für die Erweiterung befinden sich seit 2004 im Eigentum der WEP. Die Erweiterung war seit längerem als weiterer Entwicklungsabschnitt des bestehenden Gebietes angelegt.

Im Jahr 2015 begann die WEP mit den vorbereitenden Arbeiten für eine neue Gebietsentwicklung im Anschluss an den mittlerweile abgeschlossenen dritten Abschnitt des WEP Gewerbegebietes Quickborn Nord. Die für die Erweiterung benötigten Grundstücke in einer Größe von etwa 20 ha wurden gemeinsam mit der Stadt gekauft. Der Großteil des kalkulierten Aufwandes für die Erschließung verteilt sich voraussichtlich mit seiner Mehrheit über die kommenden zwei Jahre. Die gesamte Gebietsentwicklung soll über das Rechnungswesen der WEP erfasst und am Ende entsprechend der Quotierungsvorgaben mit der Stadt abgerechnet werden.

Im Jahr 2018 kaufte die WEP eine etwa 2 ha große Fläche, die mit drei Seiten an den aktuellen Bebauungsplan für den Business Park Tornesch grenzt. Die Stadt beteiligte sich mit dem Ankauf von Entwässerungsflächen. Der Bebauungsplan wird voraussichtlich Ende 2020 rechtskräftig. Die Erschließungsarbeiten werden überwiegend in 2021 erfolgen. Für das Grundstück liegt bereits eine notarielle Kaufoption vor.

Die Stadt Barmstedt möchte gemeinsam mit der WEP ein etwa 10 ha großes Gewerbegebiet entwickeln. Derzeit befindet sich das Projekt in der Erkundungsphase (Prüfung der

Genehmigungsfähigkeit, Vorkalkulation, Verhandlungen mit Eigentümern). Eine Einigung mit den Eigentümern ist aktuell nicht absehbar, sodass das Projekt Barmstedt im aktuellen Wirtschaftsplan zunächst keine Berücksichtigung findet.

Abhängig von den Verkäufen, den Marktgegebenheiten und den jeweiligen Veränderungen in den Bebauungsplänen stehen weitere, zumeist nur noch geringfügige Investitionen in die fortlaufende Erschließung der Bestandsgebiete an. Als eine der wenigen größeren Maßnahmen ist für die Jahre 2021ff. der Ausbau einer Straße im Baugebiet Business Park Tornesch geplant.

Weitere Investitionen erfolgen für Neu- und Ersatzbeschaffungen von Möbeln, Technik, EDV, Software und vergleichbaren Gegenständen für den Geschäftsbetrieb.

Summe sonstige Investitionen	Aufwand für Büroeinrichtung, EDV oder andere Betriebsmittel
Summe Erschließung	Aufwand für Baumaßnahmen und Erschließung; für das Jahr 2021 ist im Wesentlichen die Erschließung in Tornesch und Quickborn geplant.
Summe Grunderwerb	Ankauf von Grundstücken inkl. Nebenkosten: Für das Jahr 2021 sind keine Grundstückskäufe eingeplant.

Erläuterungen zum Liquiditäts- und Finanzplan

Kassenbestand	Wert der Bankeinlagen und der sonstigen liquiden Mittel, jeweils zum Jahresanfang und Jahresende
Kreditverbindlichkeiten	Wert der Kreditverbindlichkeiten, jeweils zum Jahresanfang und Jahresende
Aufnahme von Krediten	Höhe der Kredite, die während der Rechnungsperiode aufgenommen werden sollen
Tilgung von Krediten	Höhe der Bankverbindlichkeiten, die während der Rechnungsperiode zurückgezahlt werden sollen
Einzahlungen lfd. Periode	kassenwirksame Einnahmen im jeweiligen Geschäftsjahr, derzeit hauptsächlich aus Umsatzerlösen, Zuschüssen und sonstigen Erträgen
Auszahlungen lfd. Periode	kassenwirksame Ausgaben im jeweiligen Geschäftsjahr, derzeit im Wesentlichen für Investitionen in Grundstücke und Erschließungsanlagen, Beteiligungen, Sach- und Personalkosten

Der Rückgang der liquiden Mittel im Planjahr 2021 ist auf den deutlich größer werdenden Erschließungsaufwand, der überwiegend im Projekt Quickborn entstehen wird, zurückzuführen.

Erläuterungen zum Vermögensplan

Der Vermögensplan ist an die handelsrechtliche Bilanz angelehnt.

Anlagevermögen	Büroeinrichtung, technische Ausstattung, Software und weitere Vermögensgegenstände für den Geschäftsbetrieb
Beteiligungen, Finanzanlagen	Beteiligung an der PGN Projektgesellschaft Norderelbe mbH (50%), an der HGH Hafenprojektgesellschaft Helgoland mbH (25,1%) und an der WEP Kommunalholding Kreis Pinneberg GmbH ($1/13 = 7,7\%$)
Vorräte (Grundstücke)	Bestand an erschlossenen und unerschlossenen Grundstücken. Die Zugänge ergeben sich aus den geplanten Grundstücksankäufen und Erschließungsmaßnahmen, die Abgänge durch Verkäufe.
Forderungen	Verpflichtungen von Kunden gegenüber der WEP aus bereits erbrachten Leistungen, Anteil der Stadt Quickborn an den Erschließungsaufwendungen
Sonstige Vermögensgegenstände	Ausstehende Projekterträge, Umsatz-/ Vorsteuerzahlungen
Kasse / Bank	Einlage bei Kreditinstituten und sonstige liquide Mittel zum Jahresende (Vorhaltung für Investition), deutliche Verminderungen ergeben sich wesentlich durch die geplanten Investitionen in Quickborn, Tornesch und Barmstedt
Eigenkapital	eingezahltes Stammkapital, gesetzliche, satzungsgemäße und freie Rücklagen sowie Bilanzgewinn bzw. -verlust
Rückstellungen	überwiegend Aufwendungen für bereits begonnene bzw. konkret geplante oder beauftragte Erschließungsmaßnahmen sowie für Steuern
Verbindlichkeiten	Verpflichtungen gegenüber Kreditinstituten, Lieferanten und dergleichen sowie erhaltene Anzahlungen durch vereinnahmte Umsätze für den Projektpartner Quickborn

Erläuterungen zum Stellenplan

Die Gesellschaft beschäftigt 2020 im Jahresmittel 13 Mitarbeiter. Bis zum Jahresende 2020 wird nach derzeitigem Kenntnisstand ein Mitarbeiter aus seinem Arbeitsverhältnis mit der WEP ausscheiden. Ein neuer Mitarbeiter soll im Laufe des Planjahres 2021 eingestellt werden.

Die Zahl der geplanten Stellen für die Jahre 2021 und folgende ist konstant fortgeschrieben. Das Vollzeitäquivalent der 13 Beschäftigten, bezogen auf den Basiswert von 40 Wochenstunden, beträgt 10,41 Vollzeitstellen. Von den 13 geplanten Beschäftigungsverhältnissen werden sieben in Teilzeit oder als geringfügiges Beschäftigungsverhältnis geführt. Drei Mitarbeiter sind in einem befristeten Arbeitsverhältnis angestellt. Die Befristungen sind zumeist an die geplanten Laufzeiten von Gemeinschaftsprojekten geknüpft. Für die Projektbeteiligung HGH ist ein bei der WEP angestellter Mitarbeiter komplett abgestellt. Der Mitarbeiter wird zum Jahresende 2020 das Unternehmen verlassen.

Zusätzliche geringfügige Beschäftigungsverhältnisse oder bezahlte Praktika werden in Abhängigkeit von den betrieblichen Bedürfnissen und Möglichkeiten vergeben. Sie sind in der Stellenplanung nicht berücksichtigt.

Für die Beratung von öffentlich-rechtlichen Trägern und für die Durchführung von kreisübergreifenden Maßnahmen wurde die Projektgesellschaft Norderelbe mbH (PGN) im Jahr 2006 gemeinsam von WEP und egeb (Entwicklungsgesellschaft Brunsbüttel mbH) gegründet. Die Mitarbeiter und Maßnahmen der PGN werden über Fördermittel verschiedener Partner kurzfristig finanziert, überwiegend jedoch mit Mitteln des Landes Schleswig-Holstein bzw. der Europäischen Union. Dienstsitz ist Itzehoe. Das Gemeinschaftsprojekt PGN wird als eigenständige GmbH geführt. Die Mitarbeiter werden zusammen mit der egeb disziplinarisch und inhaltlich mit dem entsprechenden Aufwand bei der WEP geführt. Für das Jahr 2021 wird weiterhin mit einer Mitarbeiterzahl von vier geplant.

Chancen und Risiken

Im Geschäftsbereich Grundstücke ergeben sich die wesentlichen Chancen und Risiken aus den Veränderungen der marktwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, den Möglichkeiten zur Grundstücksbeschaffung, den Durchführungsherausforderungen der Grundstücksentwicklung sowie der Finanzierung. Daraus lassen sich die nachfolgenden Risikocluster herleiten.

Markt- und Absatzrisiken: Das Erreichen der Umsatzziele wird wesentlich von den Veränderungen bei den Wettbewerbsangeboten und der konjunkturellen Entwicklung am Investitionsgüter- und Grundstücksmarkt bestimmt. Zusammen mit weiteren politischen und marktlichen Variablen können sich daraus unvorhergesehene Veränderungen der Grundstücksnachfrage und der Zahlungsbereitschaft ergeben, sowohl positiv als auch negativ. Bei ungünstigen Marktbedingungen ist ein kompletter Ausfall der geplanten Jahresumsätze aus dem Grundstücksverkauf denkbar. Die Wahrscheinlichkeit für einen Ausfall der Planumsätze ist wegen des geringen Angebotsbestandes der WEP vergleichsweise hoch. Der Erfolgsbeitrag aus Grundstückverkäufen für die nächsten Jahre bleibt daher nur mit geringer Zuverlässigkeit planbar. Zudem deuten die Frühindikatoren (beispielsweise Nachfrage nach Grundstücken, Anzahl der aktuellen Verkaufsverhandlungen) weiterhin auf eine eher verhaltene konjunkturelle Entwicklung, aktuell sicherlich auch bedingt durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie. Diese Perspektive ist mit Planansätzen am unteren Erwartungsrand berücksichtigt.

Beschaffungs- und Investitionsrisiken: Die aktuelle, gemeinschaftliche Gebietsentwicklung in Quickborn sowie die Aussetzung der Gebietserweiterung in Bönningstedt rückt die Chancen und Risiken aus der Bodenbevorratung und Grundstücksentwicklung weiter in den Mittelpunkt. Risiken bei der Durchführung ergeben sich insbesondere aus versteckten Mängeln bei Grundstücken, den Unsicherheiten im Planungs- und Genehmigungsverfahren, den finanziellen, rechtlichen und steuerlichen Unwägbarkeiten der Vertrags- und Geschäftsmodelle (Kooperative Entwicklung), Preissteigerungen bei den Herstellungskosten (Grundstücke, Material), Kapazitätsengpässen bei den Leistungserstellern (Ingenieur- und Planungsbüros, Baumaterial, Bauunternehmen, Fachkräfte usw.) Diese Risiken können zu Herstellungskosten führen, die über die erzielbaren Verkaufspreise nicht gedeckt werden können. Soweit möglich, werden diese Risiken im Vorfeld durch die Inanspruchnahme von Beratung, mittels vertraglicher Regelungen, der Berücksichtigung von Kalkulationsreserven, Bodenerkundungen und Vorprüfungen sowie weiteren geeigneten Maßnahmen bei der Planung berücksichtigt. In den Bestandsgebieten sind die Investitionsrisiken bei relativ niedrigem Maßnahmenumfang und erprobten Verfahren sehr gering.

Im Projekt Quickborn haben sich die Investitionsrisiken aufgrund des Planungsfortschritts und den damit einhergehenden Genehmigungs- und Verfahrenssicherheit weiter reduziert. Schwerwiegende Risiken bestehen aber weiterhin, da bislang noch keine Rechtssicherheit für die Wärmeversorgung gegeben ist und noch keine Freigabe des Finanzamtes vorliegt, mit

der die Verträge zwischen WEP und Stadt Quickborn für die Durchführung der Erschließung und die kooperative Entwicklung erst wirksam werden können.

Beschaffungs- und Investitionsrisiken mit grundsätzlicher Auswirkung auf das Geschäftsmodell der Gesellschaft zeigen sich mit der beabsichtigten Gebietserweiterung in Bönningstedt, die wegen Widerstand der Genehmigungsbehörden aus der Planung genommen wurde. Es finden sich im Kreis Pinneberg kaum noch Flächen, die für die Nutzung als Gewerbegebiet genehmigt werden und sich zugleich wirtschaftlich entwickeln lassen.

Finanzierungs- und Liquiditätsrisiken: Die WEP ist derzeit frei von Kreditverbindlichkeiten. Eine Neuaufnahme von Krediten ist nicht geplant. Die Zinsänderungsrisiken für Verbindlichkeiten sind daher gering. Die laufenden und geplanten Grundstücksprojekte sollen aus Eigenmitteln finanziert werden. Hierfür scheinen der Liquiditätsstand und der erwartete Liquiditätszufluss derzeit ausreichend. Der Kassenbestand sollte mit zunehmenden Investitionsvolumen zunächst sinken und damit auch das Zinsänderungsrisiko auf der Habenseite. Allerdings führt das aktuelle Entwicklungsprojekt Quickborn mit einem vergleichsweise hohen Anteil an den Aufwendungen und Erlösen des gesamten Unternehmens in den nächsten Jahren schon bei geringeren prozentualen Planabweichungen zu größeren absoluten Auswirkungen auf den Liquiditätsstand. Damit besteht ein mittleres Klumpenrisiko in der aktuellen Finanzierungs- und Liquiditätsstruktur. Kurzfristige, derzeit aber nicht abzusehende Unterdeckungen aus der Eigenfinanzierung, könnten gegebenenfalls mit Bankkrediten oder durch ein Darlehen des Gesellschafters überbrückt werden. In beiden Fällen müsste eine Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung erfolgen.

Der Geschäftsbereich Dienstleistungen hängt fast ausschließlich an den Zuschüssen des Kreises Pinneberg sowie des Landes Schleswig-Holstein mit den dort überwiegend dahinterstehenden Finanzmitteln der Europäischen Union. Änderungen von Politik und Verwaltung an der Förderprogrammatisik oder an einzelnen Vorgaben können daher zu Aufwendungen führen, die nicht mehr durch Zuschüsse refinanziert werden. Sie können auch zum Wegfall einzelner Maßnahmen bis hin zur existenziellen Bedrohung des gesamten Geschäftsbereiches führen. Damit würde die WEP auch Kompetenzen und Chancen für die Wirtschaftsförderung verlieren. Die Finanzierung des Landes oder von anderen Dritten erfolgt zumeist projektbezogen und befristet. Die daraus entstehenden finanziellen Risiken, überwiegend Personalaufwendungen, werden teilweise mit Arbeitsverträgen aufgefangen, die an die Laufzeiten der Förderung gebunden sind. Für das Planjahr 2021 scheint das Ausfallrisiko für die derzeit laufenden Projekt- und Maßnahmenfinanzierungen gering. Ab 2022 sollen neue Richtlinien der Förderung in Kraft treten. Es ist dann damit zu rechnen, dass Zuwendungen gekürzt werden oder Projekte gänzlich aus der Förderung fallen. Das Risiko ist mit einer Reduzierung der Landeszuschüsse um 25% ab 2022 in der Planung berücksichtigt.

Die Zuschüsse des Landes sind nach einer Betriebsprüfung des Finanzamtes Itzehoe teilweise umsatzsteuerpflichtig gestellt worden. Daraus bestehen Risiken für die laufenden Förderprojekte. Für die beanstandeten und ähnlich gelagerten Fälle wurden Rückstellungen gebildet. Eine über den Rückstellungsbetrag hinausgehende oder eine geringere Zahlungsverpflichtung ist möglich.

Allgemein führt die wachsende Komplexität und zunehmende Anzahl der Aufgaben in der bestehenden Betriebsgröße und Finanzierungsstruktur zu deutlich steigenden Leistungs- und Kostendeckungsrisiken (Personalrisiken, Leistungsdefizite). Die Ursachen für diese Entwicklung lassen sich unter anderem in den laufenden Veränderungen des steuerlichen, rechtlichen und politischen Handlungsrahmen finden (Bürokratisierung). Der damit verbundene Mehraufwand (Kosten, Arbeit) kann nur noch sehr eingeschränkt in der bestehenden Organisation (Refinanzierungsmöglichkeiten, Personalausstattung) aufgefangen werden. Mögliche Maßnahmen zur Risikoreduzierung (Zusätzliches Personal, Doppelbesetzungen von Schlüsselpositionen) sind aktuell kaum möglich, da die Aufgaben der Wirtschaftsförderung (öffentlichen Daseinsvorsorge) nur sehr begrenzt über Einnahmen am Markt refinanziert werden können und weitere Mittel nur begrenzt vorhanden sind. Für die langfristige Finanzierung der Wirtschaftsförderung fehlt bislang eine verbindliche Zusage des Gesellschafters. Im Planjahr 2021 soll hierzu ein Konzept abgestimmt werden.

Derzeit sind keine Einzelrisiken oder Kombinationen von Einzelrisiken zu erkennen, die den Fortbestand der WEP kurzfristig gefährden könnten. Die aktuellen Jahresziele 2020 werden überwiegend erreicht oder übertroffen.

Tornesch, 06.11.2020

Dr. Harald Schroers

Erfolgsplan 2021
Unternehmen gesamt
 Betragsangaben in Euro

	IST 2019	Plan 2020 aus 11/19	IST 31.08.2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Diff. HR 2020-Plan 2021
Umsatzerlöse	373.533	267.683	46.155	249.516	295.671	2.430.292	868.865	1.217.644	465.004	465.004	2.134.620
Bestandsveränderungen	-123.961	-116.852	0	-404.208	-404.208	-1.005.581	-432.412	-616.037	-329.723	-331.050	-601.373
Zuschüsse Kreis	200.000	450.000	0	320.000	320.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-120.000
Zuschüsse Projekte	194.949	197.683	99.303	103.291	202.594	204.600	153.450	153.450	153.450	153.450	2.006
sonstige betriebliche Erträge	482.312	23.082	9.102	9.983	19.085	24.276	24.276	24.276	24.276	24.276	5.192
Materialaufwand	-4.480	-20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	-705.287	-934.178	-522.573	-273.702	-796.275	-880.215	-895.518	-913.406	-931.830	-950.806	-83.939
Abschreibungen	-21.724	-27.835	-14.140	-4.594	-18.734	-22.739	-22.299	-21.850	-21.850	-26.850	-4.005
Werbe- und Reisekosten	-101.715	-312.594	-82.897	-24.573	-107.470	-236.124	-139.429	-140.829	-140.829	-140.829	-128.653
Raumkosten	-28.141	-51.528	-34.137	-17.069	-51.206	-52.028	-52.028	-52.028	-52.028	-52.028	-822
Rechts- und Beratungskosten	-36.114	-40.000	-6.810	-6.190	-13.000	-48.589	-38.589	-38.589	-38.589	-38.589	-35.589
Abschlusskosten	-15.776	-16.000	-15.458	0	-15.458	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-542
Buchführungskosten	-24.964	-22.000	-17.744	-8.872	-26.616	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-384
sonstige betriebliche Aufwendungen	-51.466	-79.289	-27.245	-17.301	-44.545	-76.165	-72.665	-74.980	-70.980	-70.980	-31.620
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.668	3.000	1.525	1.475	3.000	3.000	2.000	500	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Aufw.	-14.385	0	0	0	0	-3.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-3.000
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	-750	-402	-598	-1.000	-750	-500	-150	0	0	250
sonstige Steuern	-22.840	-51.618	-361	-23.383	-23.744	-23.744	-17.933	-17.933	-17.933	-17.933	0
Gesamtergebnis	106.610	-731.197	-565.683	-96.224	-661.907	470.234	-468.782	-324.931	-806.031	-831.335	1.132.140
Erlöse und Erträge	1.257.462	941.447	156.084	684.265	840.350	2.862.168	1.248.591	1.595.871	842.731	842.731	2.021.818
Sachaufwand	-258.176	-521.411	-184.291	-74.004	-258.295	-455.906	-345.711	-349.426	-345.426	-345.426	-197.611

Erfolgsplan 2021
Verteilung nach Geschäftsbereichen
Betragsangaben in Euro

GB Grundstücke	IST 2019	Plan 2020 aus 11/19	IST 31.08.2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Diff. HR 2020-Plan 2021
Umsatzerlöse	301.864	195.272	2.106	223.291	225.397	2.430.292	868.865	1.217.644	465.004	465.004	2.204.895
Bestandsveränderungen	-123.961	-116.852	0	-404.208	-404.208	-1.005.581	-432.412	-616.037	-329.723	-331.050	-601.373
Zuschüsse Kreis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse Projekte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	29.567	540	303	355	658	749	749	749	749	749	91
Materialaufwand	-4.480	-20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	-18.755	-24.033	-63.691	-14.256	-52.522	-61.285	-64.477	-66.064	-67.698	-69.381	-8.763
Abschreibungen	-2.530	-2.735	-1.704	-754	-2.458	-2.589	-2.149	-1.700	-1.700	-1.900	-131
Werbe- und Reisekosten	-2.334	-10.735	-2.891	-258	-3.149	-17.459	-17.459	-17.359	-17.359	-17.359	-14.310
Raumkosten	-1.126	-2.061	-1.365	-683	-2.048	-2.081	-2.081	-2.081	-2.081	-2.081	-33
Rechts- und Beratungskosten	-28.940	-17.800	-272	-5.048	-5.320	-14.989	-4.989	-4.989	-4.989	-4.989	-9.669
Abschlusskosten	-631	-640	-618	0	-618	-640	-640	-640	-640	-640	-22
Buchführungskosten	-999	-880	-710	-355	-1.065	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080	-15
sonstige betriebliche Aufwendungen	-10.121	-31.547	-7.667	-3.745	-11.412	-26.762	-23.262	-25.577	-21.577	-21.577	-15.350
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.668	3.000	1.525	1.475	3.000	3.000	2.000	500	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Aufw.	-8.188	0	0	0	0	-3.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-3.000
Steuern vom Einkommen und Ertrag	5	-750	-402	-598	-1.000	-750	-500	-150	0	0	250
sonstige Steuern	-914	-51.330	-14	-6	-20	-20	-20	-20	-20	-20	0
Gesamtergebnis	135.125	-80.551	-75.402	-204.788	-254.765	1.297.805	319.544	481.196	16.886	13.676	1.552.569
Erlöse und Erträge	338.098	198.812	3.933	225.122	229.055	2.434.040	871.613	1.218.893	465.753	465.753	2.204.986
Sachaufwand	-44.151	-63.663	-13.524	-10.088	-23.612	-63.011	-49.511	-51.726	-47.726	-47.726	-39.399

Erfolgsplan 2021
Verteilung nach Geschäftsbereichen
Betragsangaben in Euro

GB Dienstleistungen	IST 2019	Plan 2020 aus 11/19	IST 31.08.2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Diff. HR 2020-Plan 2021
Umsatzerlöse	71.669	72.411	44.050	26.225	70.275	0	0	0	0	0	-70.275
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse Kreis	200.000	450.000	0	320.000	320.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-120.000
Zuschüsse Projekte	194.949	197.683	99.303	103.291	202.594	204.600	153.450	153.450	153.450	153.450	2.006
sonstige betriebliche Erträge	452.745	22.542	8.799	9.628	18.427	23.527	23.527	23.527	23.527	23.527	5.101
Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	-686.532	-910.146	-458.882	-259.447	-743.754	-818.930	-831.041	-847.342	-864.132	-881.425	-75.176
Abschreibungen	-19.194	-25.100	-12.436	-3.840	-16.276	-20.150	-20.150	-20.150	-20.150	-24.950	-3.874
Werbe- und Reisekosten	-99.381	-301.859	-80.006	-24.315	-104.322	-218.665	-121.970	-123.470	-123.470	-123.470	-114.343
Raumkosten	-27.016	-49.467	-32.772	-16.386	-49.157	-49.947	-49.947	-49.947	-49.947	-49.947	-789
Rechts- und Beratungskosten	-7.173	-22.200	-6.538	-1.142	-7.680	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-25.920
Abschlusskosten	-15.145	-15.360	-14.839	0	-14.839	-15.360	-15.360	-15.360	-15.360	-15.360	-521
Buchführungskosten	-23.965	-21.120	-17.034	-8.517	-25.551	-25.920	-25.920	-25.920	-25.920	-25.920	-369
sonstige betriebliche Aufwendungen	-41.345	-47.741	-19.578	-13.555	-33.133	-49.403	-49.403	-49.403	-49.403	-49.403	-16.270
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Aufw.	-6.197	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Steuern	-21.926	-288	-347	-23.377	-23.724	-23.724	-17.913	-17.913	-17.913	-17.913	0
Gesamtergebnis	-28.515	-650.646	-490.281	108.564	-407.142	-827.571	-788.326	-806.127	-822.917	-845.010	-420.429
Erlöse und Erträge	919.364	742.635	152.151	459.144	611.295	428.128	376.978	376.978	376.978	376.978	-183.168
Sachaufwand	-214.025	-457.747	-170.767	-63.916	-234.683	-392.894	-296.200	-297.700	-297.700	-297.700	-158.211

Vermögensplan 2021
Unternehmen gesamt
 Betragsangaben in Euro

	IST 2019	Plan 2020 aus 11/19	IST 31.08.2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Diff. HR 2020-Plan 2021
Anlagevermögen	48.970	65.345	41.770	43.176	43.176	50.437	46.138	42.288	38.438	46.588	7.261
davon Immaterielles Vermögen	3.570	21.659	2.140	1.681	1.681	3.181	3.681	4.181	4.681	5.181	1.500
davon Sachanlagen	21.809	20.094	16.038	17.903	17.903	23.664	18.865	14.515	10.165	17.815	5.761
davon Finanzanlagen/Beteiligungen	23.592	23.592	23.592	23.592	23.592	23.592	23.592	23.592	23.592	23.592	0
Umlaufvermögen	16.711.415	15.762.861	16.036.946	15.968.304	15.968.304	16.454.321	16.007.270	16.168.680	15.848.990	15.491.997	486.017
davon Vorräte/Grundstücke	3.455.551	4.865.809	3.534.631	3.999.141	3.999.141	4.015.433	5.265.556	4.958.981	4.646.508	4.811.687	16.293
davon Forderungen	207.516	5.875.132	296.526	600.500	600.500	1.576.469	3.265.747	3.576.451	3.593.770	4.091.988	975.969
davon Kasse/Bank	13.048.348	5.021.919	12.205.790	11.368.663	11.368.663	10.862.418	7.475.967	7.633.247	7.608.713	6.588.323	-506.245
aRAP	3.733	855	2.018	0							
Bilanzsumme Aktiv	16.764.118	15.829.061	16.080.735	16.013.498	16.013.498	16.506.776	16.055.426	16.212.986	15.889.446	15.540.603	493.278
Eigenkapital	14.904.236	13.694.720	14.338.553	14.242.329	14.242.329	14.712.562	14.243.780	13.918.849	13.112.818	12.281.483	470.234
Rückstellungen	1.706.395	2.120.936	1.706.395	1.735.383	1.735.383	1.758.427	1.775.860	1.793.293	1.810.726	1.828.160	23.044
Verbindlichkeiten	152.320	13.405	34.619	34.619	34.619	34.619	34.619	499.677	964.735	1.429.793	0
davon Verbik. ggü. Gesellschaftern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
davon Verbik. Steuern und											
Abgaben	118.796	9.020	24.496	24.496	24.496	24.496	24.496	24.496	24.496	24.496	0
davon erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	465.058	930.116	1.395.174	0
davon Verbik. aus L u. L.	33.525	4.189	10.123	10.123	10.123	10.123	10.123	10.123	10.123	10.123	0
davon sonstige Verbik.	0	196	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pRAP	1.167	0	1.167	0							
Bilanzsumme Passiv	16.764.118	15.829.061	16.080.734	16.013.498	16.013.498	16.506.776	16.055.426	16.212.986	15.889.446	15.540.603	493.278

Liquiditäts- und Finanzplan 2021 Unternehmen gesamt

Betragsangaben in Euro

	IST 2019	Plan 2020 aus 11/19	IST 31.08.2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Diff. HR 2020-Plan 2021
Kassenbestand Anfang Periode	13.389.866	12.957.934	13.048.348	12.205.790	13.048.348	11.368.663	10.862.418	7.475.967	7.633.247	7.608.713	-1.679.685
Kreditverb. Anfang Periode	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsstand Anfang Periode	13.389.866	12.957.934	13.048.348	12.205.790	13.048.348	11.368.663	10.862.418	7.475.967	7.633.247	7.608.713	-1.679.685
Aufnahme Kreditverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilgung Kreditverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen lfd. Periode	826.795	941.447	146.624	684.265	830.889	2.862.168	1.248.591	2.060.929	1.307.789	1.307.789	2.031.279
Einzahlungen Umsatzerlösen	374.152	267.683	46.155	249.516	295.671	2.430.292	868.865	1.217.644	465.004	465.004	2.134.620
Einzahlungen Zuschüsse Kreis	200.000	450.000	0	320.000	320.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-120.000
Einzahlungen Zuschüsse Projekte	194.949	197.683	99.303	103.291	202.594	204.600	153.450	153.450	153.450	153.450	2.006
Einzahlungen aus Forderungen/ erhaltene Anz.	14.759		-9.613		-9.613			465.058	465.058	465.058	9.613
andere Einzahlungen (Steuern und Zinsen etc.)	42.935	26.082	10.779	11.458	22.237	27.276	26.276	24.776	24.276	24.276	5.039
Auszahlungen lfd. Periode	1.168.313	7.441.920	989.182	1.521.392	2.510.574	3.368.413	4.635.042	1.903.849	1.332.324	2.328.179	857.839
Auszahlungen für eigene Investitionen	28.880	5.965.281	6.940	6.000	12.940	30.000	18.000	18.000	18.000	35.000	17.060
Materialaufwand	4.480	33.035	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkosten	705.287	934.178	522.573	273.333	795.906	880.215	895.518	913.406	931.830	950.806	84.309
Sachkosten	258.176	508.376	184.291	74.004	258.295	455.906	345.711	349.426	345.426	345.426	197.611
Auszahlungen aus Verbindlichkeiten	10.652		117.701		117.701						-117.701
andere Auszahlungen (Steuern, Zinsen etc.)	-3.711	1.050	-799	737	-62	4.250	4.000	2.650	2.500	2.500	4.312
Investitionen Grundstückserschließung	164.548		158.476	1.167.318	1.325.794	1.998.042	3.371.813	620.167	34.568	994.447	672.248
Veränderung Liquidität in Periode	-341.517	-6.500.473	-842.558	-837.126	-1.679.685	-506.245	-3.386.451	157.280	-24.535	-1.020.390	1.173.440
Kassenbestand Ende der Periode	13.048.348	6.457.462	12.205.790	11.368.663	11.368.663	10.862.418	7.475.967	7.633.247	7.608.713	6.588.323	-506.245
Kreditverb. Ende Periode	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsstand Ende der Periode	13.048.348	6.457.462	12.205.790	11.368.663	11.368.663	10.862.418	7.475.967	7.633.247	7.608.713	6.588.323	-506.245

Investitionsplan 2021
Unternehmen gesamt
 Betragsangaben in Euro

	IST 2019	Plan 2020 aus 11/19	IST 31.08. 2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Diff. HR 2020-Plan 2021
Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerbsnebenkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entschädigungen, Provisionen, sonst.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Straßenbau	0	1.627.500	0	0	0	537.000	1.666.029	0	0	797.583	537.000
Entwässerung	0	2.188.075	0	0	0	1.261.689	1.205.370	21.500	21.500	21.500	1.261.689
Versorgung, Baukostenzuschüsse	0	25.000	0	0	0	0	0	571.200	0	0	0
Grünordnung, Landschaftsbau	0	510.749	46.703	434.865	481.568	56.758	89.123	22.015	8.925	41.269	-424.810
Honorare	156.090	760.288	127.647	124.440	252.087	175.500	104.763	1.000	1.000	43.690	-76.587
sonst. Erschließungs- und Baukosten	0	95.000	1.615	0	1.615	540.000	0	0	0	0	538.385
Unvorhersehbares - Erschließung	0	740.669	0	50.724	50.724	177.095	306.528	4.452	3.143	90.404	126.371
Summe Erschließung	156.090	5.947.281	175.966	610.028	785.994	2.748.042	3.371.813	620.167	34.568	994.447	1.962.048
Herstellungskosten	156.090	5.947.281	175.966	610.028	785.994	2.748.042	3.371.813	620.167	34.568	994.447	1.962.048
EDV-Software	0	2.000	0	0	0	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	2.000
Büroeinrichtung Möbel und Technik	17.312	10.000	0	2.000	2.000	10.000	5.000	5.000	5.000	22.000	8.000
GWG	11.568	15.000	6.940	3.000	9.940	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	5.060
sonst. BGA	885	38.000	0	1.000	1.000	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe sonstige Investitionen (BW)	29.765	65.000	6.940	6.000	12.940	30.000	18.000	18.000	18.000	35.000	17.060
Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Investitionen	185.856	6.012.281	182.905	616.028	798.934	2.778.042	3.389.813	638.167	52.568	1.029.447	1.979.108

Absatzplan 2021

GB Grundstücke gesamt

Betragsangaben in Euro
(Grundstücke erschlossen, be-
baubar, verkaufsfähig)

	IST 2019	Plan 2020 aus 11/19	IST 31.08. 2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Diff. HR 2020-Plan 2021
Anfangsbestand Grundstücke m²	48.416	44.986	122.118	122.118	122.118	123.020	101.868	89.746	72.055	66.909	902
Zugang Grundstücke m ²	77.202	64.002	0	6.261	6.261	0	0	0	0	0	-6.261
Abgang Grundstücke m ²	3.500	5.359	0	5.359	5.359	21.152	12.122	17.691	5.147	5.147	15.793
Endbestand Grundstücke m²	122.118	103.629	122.118	123.020	123.020	101.868	89.746	72.055	66.909	61.762	-21.152
Verkaufserlöse Grundstücke €	300.000	193.745	0	223.291	223.291	3.178.489	867.062	1.215.842	463.202	463.202	2.955.198
Verkaufserlöse Grundstücke €/m ²	85,71	36,15	0,00	41,67	41,67	150,27	71,53	68,73	90,00	90,00	108,60
Bestandsbewertung €/m ²	28,30	61,98	28,94	32,51	32,51	39,42	58,67	68,82	69,45	77,91	6,91
Anfangsbestand Grundstücke €	1.996.227	3.455.674	3.455.551	3.534.631	3.455.551	3.999.141	4.015.433	5.265.556	4.958.981	4.646.508	543.589
Bestandsverminderung €	123.961	116.844	0	117.196	117.196	1.005.780	432.412	616.038	329.723	331.050	888.584
Bestandsverhöhung €	1.583.285	3.084.439	79.080	581.705	660.785	1.022.073	1.682.535	309.463	17.249	496.229	361.288
Endbestand Grundstücke €	3.455.551	6.423.269	3.534.631	3.999.141	3.999.141	4.015.433	5.265.556	4.958.981	4.646.508	4.811.687	16.293
Bestandsveränderungen	-1.872.266	-3.338.830	-3.455.551	-3.417.435	-3.338.355	-2.993.360	-3.583.021	-4.649.518	-4.629.258	-4.315.458	344.995

Stellenplan 2021
Unternehmen gesamt
 Angaben in Personen

Funktion	Arbeitsbereich	IST 2019	Plan 2020	IST 31.08. 2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	VÄ 40 Std Plan 2021	Bemerkungen
Assistentin	Gründungsförderung / Teamsekretariat	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0,80	
Aushilfe, Sekretariat	Gründungsförderung / Teamsekretariat	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0,23	
Projektleiterin ppa.	Gründungsförderung / Projekt Startbahn	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0,96	
Beraterin	Regionalentwicklung / Projekt Frau & Beruf	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0,50	
Beraterin	Regionalentwicklung / Projekt Frau & Beruf	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0,60	
Projektmanagerin	Unternehmensbetreuung / Ansiedlung	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,00	
Projektmanager	Regionalentwicklung / Projekt HGH	1	1	1	1	1							
Projektmanagerin	Standortmarketing / Werbung, Veranstaltungen	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,00	
Büroleiterin	Verwaltung / Geschäftsleitung	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0,83	
Geschäftsführer	Verwaltung / Geschäftsleitung	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,00	
Referent	Verwaltung / Controlling, Rechnungswesen	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,00	
Projektmanager	Unternehmensbetreuung / Projekt Fachkräfte	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0,50	
Projektmanager	Regionalentwicklung / Grundstücksentwicklung		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,00	von 08-20 bis 02-21 24 Std./Woche
Projektmanager/in	Regionalentwicklung / Standortmarketing		1				1	1	1	1	1	1,00	
Beschäftigte WEP		12	14	13	13	13	13	13	13	13	13	10,41	

Stellenplan 2021
Unternehmen gesamt
 Angaben in Personen

	IST 2019	Plan 2020	IST 31.08. 2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	VÄ 40 Std Plan 2021	Bemerkungen
Beschäftigte WEP	12	14	13	13	13	13	13	13	13	13	10,41	
Teilzeit (Personen)	7	7	8	8	8	7	7	7	7	7		weniger als 40 Std/W
Teilzeit (Prozent)	58	50	62	62	62	54	54	54	54	54		
weiblich (Personen)	8		8	8	8							
weiblich (Prozent)	67		62	62	62							
befristet (Personen)	4	3	3	3	3	3	3	3	3	3		zeit- oder projektabhängig
befristet (Prozent)	33	21	23	23	23	23	23	23	23	23		
nachrichtlich												
Funktion	IST 2019	Plan 2020	IST 31.08. 2020	HR 9-12 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	VÄ 40 Std Plan 2021	Bemerkungen
PGN (50% GmbH Anteil)	4	4	3	4	4	4	4	4	4	4	3,75	sämtlich befristet
WEP+Beteiligungen	16	18	17	17	17	17	17	17	17	17	14,16	

Wirtschaftsplan 2021

WEP Kommunalholding GmbH

Version: Vorlage Gesellschafterversammlung 17.11.2020

Aufgestellt: 10/2020

Stand (Druckdatum): 06.11.2020

WEP Kommunalholding GmbH
c/o WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises
Pinneberg mbH
Lise-Meitner-Allee 18

Vorbemerkungen

Die WEP Kommunalholding GmbH (Kommunalholding) ist eine Beteiligungsgesellschaft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Kreis Pinneberg. Mit ihr soll die Möglichkeit geschaffen werden, sich an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH (WEP) zu beteiligen und eigene kommunale Interessen in der Wirtschaftsförderung mit dem Kreis Pinneberg, seiner Wirtschaftsförderungsgesellschaft und den anderen kreisangehörigen Kommunen abzustimmen. In der Satzung der Kommunalholding, §2 Abs. 1 und 2, heißt es dazu:

„Gegenstand der Gesellschaft ist die gemeinsame Entwicklung und Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Strukturen der an der WEP Kommunalholding GmbH i.G. beteiligten Kommunen im Kreis Pinneberg durch das Halten von Geschäftsanteilen an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH (WEP). Es sollen Gewerbe- und Industrieansiedlung, die Ansiedlung anderer Betriebe und die Durchführung von Projekten zur Beschaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen im Kreis Pinneberg gefördert werden.“

Die Gesellschaft dient der interkommunalen Positions- und Strategieentwicklung für eine nachhaltige Wirtschaftsförderung im Kreis Pinneberg, insbesondere durch die Ausübung der Gesellschafterrechte in der Gesellschafterversammlung der WEP. Die Gesellschaft verfolgt insoweit einen öffentlichen Zweck für die Kommunen des Kreises Pinneberg.“

Die Kommunalholding ist damit ein Forum der gemeinsamen Willensbildung für die kreisangehörigen Kommunen. Ziel ist es, gemeinsam Strategien und Maßnahmen zur Förderung der Wirtschaft zu initiieren und zu koordinieren, insbesondere soweit sie von überörtlicher Bedeutung sind. Mit dieser gemeinsamen Ausrichtung und Unterstützung soll die Effizienz einzelner Maßnahmen der Wirtschaftsförderung sowohl für jede einzelne Stadt oder Gemeinde als auch für den Kreis Pinneberg insgesamt erhöht werden. Gleichzeitig sollen unnötige Doppelarbeiten und damit unnötige Kosten für den Kreis Pinneberg und seine angehörigen Städte und Gemeinden vermieden werden. Der direkte Einfluss der Städte und Gemeinden auf die wirtschaftsfördernden Maßnahmen des Kreises wird über die Beteiligung der Kommunalholding an der WEP gesichert, hier insbesondere über die Vertretung in der Gesellschafterversammlung und im Aufsichtsrat der WEP.

Gegenstand der WEP ist die Entwicklung und Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Strukturen im Kreis Pinneberg. Zu den Kernaufgaben der WEP gehört damit auch die Erschließung von Gewerbegrundstücken. Die Kommunalholding oder einzelne Gesellschafter können im Rahmen dieser Zwecksetzung und der übrigen gesetzlichen Vorgaben als Auftraggeber gegenüber der WEP oder als Entwicklungspartner auftreten. Mit solchen Aufträgen oder partnerschaftlichen Kooperationen ist die Umsetzung von Maßnahmen möglich, von der direkt nur ein Teil der Gesellschafter in der

Kommunalholding betroffen sind oder von Maßnahmen, die ansonsten wegen der hohen Aufwendungen überhaupt nicht durchgeführt werden könnten. Dieses Verfahren zielt insbesondere auf die Entwicklung von Gewerbegebieten, deren Aufwendungen für Konzeption, Steuerung, Personal, Vertrieb und Finanzierung nicht allein von einzelnen Städten und Gemeinden getragen werden können oder sollen.

Notwendig wird dieses Verfahren zudem durch den Wunsch des Kreises Pinneberg, nachdem zukünftig die Gewerbegebietenentwicklung nicht mehr allein von der WEP finanziert werden sollen, sondern unter Beteiligung der betroffenen Standortkommune mit einem Finanzierungsanteil von mindestens 50,1 %. Die Aufwendungen müssen dann von den beteiligten Gesellschaftern gesondert erbracht werden. Die Beauftragung der WEP bzw. die von einer Kommune und der WEP gemeinsam betriebene Entwicklung eines Gewerbegebietes setzt die Beteiligung als Gesellschafter in der Kommunalholding sowie weitere Vereinbarungen voraus.

Allgemeine Erläuterungen zu den Einzelplänen

In der Kommunalholding ist kein operatives Geschäft geplant. Einnahmen aus einer Geschäftstätigkeit sind daher nicht zu erwarten. Die Aufwendungen müssen somit über Kapitalmaßnahmen der Gesellschafter abgedeckt werden.

Die angesetzten Aufwendungen beschränken sich auf wenige betriebsnotwendige Positionen. Die Einstellung von Personal, die Kreditaufnahme oder Investitionen sind nicht geplant. Die Positionen im Erfolgsplan sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrausgaben können mit Mehreinnahmen verrechnet werden.

Erläuterungen zum Vermögensplan

Im **Anlagevermögen** ist die Beteiligung an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH mit 24.031 EUR ausgewiesen.

Das **Umlaufvermögen** ist mit 34.527 EUR ausgewiesen. Die gesamte Summe wird im Kassenbestand gehalten und stellt sachlich überwiegend die Bareinzahlung auf das Stammkapital dar (26.000 Euro). Der übrige Betrag (8.527 Euro) resultiert aus dem nicht verbrauchten Anteil der jährlichen Finanzierungsleistungen der Gesellschafter.

Erläuterungen zum Erfolgsplan / Liquiditätsplan

Die Einzahlungen in das Stammkapital und die Kapitalrücklage wurden von der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH im Rahmen der Gesellschaftsgründung geleistet. Von diesem Gesamtbetrag wurden Anteile an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH in einer Höhe von 24.031 EUR erworben.

Die Einzahlung für das Jahr 2020 wird derzeit angefordert. Es handelt sich bei den geplanten Sachkosten wesentlich um Rechtsformkosten der GmbH und betriebsnotwendige Verwaltungskosten. Nachdem sich der Geschäftsbetrieb normalisiert hat und Kosten und Stundeneinsatz gewisse Regelmäßigkeiten aufweisen, soll die Vergütung der Verwaltungstätigkeit auf netto 6.000 EUR angepasst werden. Gleichzeitig kann der Zuschuss von 10.000 EUR auf 9.000 EUR für 2021 gesenkt werden, sodass der Anteil je Gesellschafter 750 statt 833 EUR beträgt.

Die Gesellschafterversammlung kann weitere Kosten wie z.B. Aufwendungen für Werbe- und Reisekosten, Sitzungsgeld oder dergleichen beschließen, wenn zugleich die Refinanzierung über die Gesellschafter gesichert ist.

Erläuterungen zum Stellenplan

Ein Stellenplan wird nicht erstellt. Personaleinstellungen sind nicht geplant.

Erläuterungen zum Investitionsplan

Ein Investitionsplan wird nicht erstellt. Investitionen sind nicht geplant.

Auswirkungen auf die Haushalte der Gesellschafter

Für das Planjahr 2021 sowie die darauffolgenden Jahre ist eine um 1.000 EUR reduzierte Finanzierungsleistung der Gesellschafter in Höhe von netto 9.000 EUR eingeplant. Das entspricht bei zwölf Gesellschaftern einem Betrag von netto 750 statt 833 EUR je Gesellschafter. Dieser Betrag soll bei den Gesellschaftern bis zum Ende des dritten Quartals 2021 von der Kommunalholding schriftlich fällig gestellt werden. Über eine Anpassung der Einzahlungen im Wirtschaftsplan 2022 kann erneut beraten werden.

Aufgestellt:

WEP Kommunalholding GmbH / Oktober 2020 / Dr. Harald Schroers

Vermögensplan 2021
WEP Kommunalholding GmbH
 Betragsangaben in Euro

	Plan 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anlagevermögen	24.031							
immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
Beteiligungen / Finanzanlagen	24.031	24.031	24.031	24.031	24.031	24.031	24.031	24.031
Umlaufvermögen	37.591	34.527						
Vorräte	0	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasse/Bank	37.591	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527
aRAP	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Aktiv	61.622	58.558						
Eigenkapital	60.122	56.558						
Rückstellungen	1.500	2.000						
Verbindlichkeiten	0							
Bilanzsumme Passiv	61.622	58.558						

Erfolgsplan 2021
WEP Kommunalholding GmbH
 Betragsangaben in Euro

	Plan 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse Gesellschafter	10.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Gesamtleistung	10.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Fremdleistung	0	0	0	0	0	0	0	0
ROHERTRAG	10.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Personalkosten	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Raumkosten	0	0	0	0	0	0	0	0
Vers./Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Werbe-/Reisek.	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahresabschlusskosten	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Rechts- und Beratungskosten	2.500	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Aufwendungen	5.300	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Gesamtkosten	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
BETRIEBSERGEBNIS	0	1.000	0	0	0	0	0	0
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
ERGEBNIS VOR STEUERN	0	1.000	0	0	0	0	0	0
ERGEBNIS NACH STEUERN	0	1.000	0	0	0	0	0	0

Liquiditäts- und Finanzplan 2020
WEP Kommunalholding GmbH
 Betragsangaben in Euro

	Plan 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kassenbestand Anfang Periode	37.591	41.796	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527
Kreditverb. Anfang Periode	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsstand Anfang Periode	37.591	41.796	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527
Aufnahme Kreditverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilgung Kreditverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlung Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Einzahlungen lfd. Jahr	10.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Finanzanlagen WEP	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Auszahlungen lfd. Jahr	-10.000	-17.269	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Veränderung Liquidität In Periode	0	-7.269	0	0	0	0	0	0
Kassenbestand Ende der Periode	37.591	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527
Kreditverb. Ende Periode	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsstand Ende der Periode	37.591	34.527						

Wirtschaftsplan 2021

WEP Kommunalholding GmbH

Version: Vorlage Gesellschafterversammlung 17.11.2020

Aufgestellt: 10/2020

Stand (Druckdatum): 06.11.2020

WEP Kommunalholding GmbH

c/o WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH

Lise-Meitner-Allee 18

25436 Tornesch

Vorbemerkungen

Die WEP Kommunalholding GmbH (Kommunalholding) ist eine Beteiligungsgesellschaft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Kreis Pinneberg. Mit ihr soll die Möglichkeit geschaffen werden, sich an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH (WEP) zu beteiligen und eigene kommunale Interessen in der Wirtschaftsförderung mit dem Kreis Pinneberg, seiner Wirtschaftsförderungsgesellschaft und den anderen kreisangehörigen Kommunen abzustimmen. In der Satzung der Kommunalholding, §2 Abs. 1 und 2, heißt es dazu:

„Gegenstand der Gesellschaft ist die gemeinsame Entwicklung und Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Strukturen der an der WEP Kommunalholding GmbH i.G. beteiligten Kommunen im Kreis Pinneberg durch das Halten von Geschäftsanteilen an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH (WEP). Es sollen Gewerbe- und Industrieansiedlung, die Ansiedlung anderer Betriebe und die Durchführung von Projekten zur Beschaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen im Kreis Pinneberg gefördert werden.“

Die Gesellschaft dient der interkommunalen Positions- und Strategieentwicklung für eine nachhaltige Wirtschaftsförderung im Kreis Pinneberg, insbesondere durch die Ausübung der Gesellschafterrechte in der Gesellschafterversammlung der WEP. Die Gesellschaft verfolgt insoweit einen öffentlichen Zweck für die Kommunen des Kreises Pinneberg.“

Die Kommunalholding ist damit ein Forum der gemeinsamen Willensbildung für die kreisangehörigen Kommunen. Ziel ist es, gemeinsam Strategien und Maßnahmen zur Förderung der Wirtschaft zu initiieren und zu koordinieren, insbesondere soweit sie von überörtlicher Bedeutung sind. Mit dieser gemeinsamen Ausrichtung und Unterstützung soll die Effizienz einzelner Maßnahmen der Wirtschaftsförderung sowohl für jede einzelne Stadt oder Gemeinde als auch für den Kreis Pinneberg insgesamt erhöht werden. Gleichzeitig sollen unnötige Doppelarbeiten und damit unnötige Kosten für den Kreis Pinneberg und seine angehörigen Städte und Gemeinden vermieden werden. Der direkte Einfluss der Städte und Gemeinden auf die wirtschaftsfördernden Maßnahmen des Kreises wird über die Beteiligung der Kommunalholding an der WEP gesichert, hier insbesondere über die Vertretung in der Gesellschafterversammlung und im Aufsichtsrat der WEP.

Gegenstand der WEP ist die Entwicklung und Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Strukturen im Kreis Pinneberg. Zu den Kernaufgaben der WEP gehört damit auch die Erschließung von Gewerbegrundstücken. Die Kommunalholding oder einzelne Gesellschafter können im Rahmen dieser Zwecksetzung und der übrigen gesetzlichen Vorgaben als Auftraggeber gegenüber der WEP oder als Entwicklungspartner auftreten.

Mit solchen Aufträgen oder partnerschaftlichen Kooperationen ist die Umsetzung von Maßnahmen möglich, von der direkt nur ein Teil der Gesellschafter in der Kommunalholding betroffen sind oder von Maßnahmen, die ansonsten wegen der hohen Aufwendungen überhaupt nicht durchgeführt werden könnten. Dieses Verfahren zielt insbesondere auf die Entwicklung von Gewerbegebieten, deren Aufwendungen für Konzeption, Steuerung, Personal, Vertrieb und Finanzierung nicht allein von einzelnen Städten und Gemeinden getragen werden können oder sollen.

Notwendig wird dieses Verfahren zudem durch den Wunsch des Kreises Pinneberg, nachdem zukünftig die Gewerbegebietenentwicklung nicht mehr allein von der WEP finanziert werden sollen, sondern unter Beteiligung der betroffenen Standortkommune mit einem Finanzierungsanteil von mindestens 50,1 %. Die Aufwendungen müssen dann von den beteiligten Gesellschaftern gesondert erbracht werden. Die Beauftragung der WEP bzw. die von einer Kommune und der WEP gemeinsam betriebene Entwicklung eines Gewerbegebietes setzt die Beteiligung als Gesellschafter in der Kommunalholding sowie weitere Vereinbarungen voraus.

Allgemeine Erläuterungen zu den Einzelplänen

In der Kommunalholding ist kein operatives Geschäft geplant. Einnahmen aus einer Geschäftstätigkeit sind daher nicht zu erwarten. Die Aufwendungen müssen somit über Kapitalmaßnahmen der Gesellschafter abgedeckt werden.

Die angesetzten Aufwendungen beschränken sich auf wenige betriebsnotwendige Positionen. Die Einstellung von Personal, die Kreditaufnahme oder Investitionen sind nicht geplant. Die Positionen im Erfolgsplan sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrausgaben können mit Mehreinnahmen verrechnet werden.

Erläuterungen zum Vermögensplan

Im **Anlagevermögen** ist die Beteiligung an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH mit 24.031 EUR ausgewiesen.

Das **Umlaufvermögen** ist mit 34.527 EUR ausgewiesen. Die gesamte Summe wird im Kassenbestand gehalten und stellt sachlich überwiegend die Bareinzahlung auf das Stammkapital dar (26.000 Euro). Der übrige Betrag (8.527 Euro) resultiert aus dem nicht verbrauchten Anteil der jährlichen Finanzierungsleistungen der Gesellschafter.

Erläuterungen zum Erfolgsplan / Liquiditätsplan

Die Einzahlungen in das Stammkapital und die Kapitalrücklage wurden von der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH im Rahmen der Gesellschaftsgründung geleistet. Von diesem Gesamtbetrag wurden Anteile an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH in einer Höhe von 24.031 EUR erworben.

Die Einzahlung für das Jahr 2020 wird derzeit angefordert. Es handelt sich bei den geplanten Sachkosten wesentlich um Rechtsformkosten der GmbH und betriebsnotwendige Verwaltungskosten. Nachdem sich der Geschäftsbetrieb normalisiert hat und Kosten und Stundeneinsatz gewisse Regelmäßigkeiten aufweisen, soll die Vergütung der Verwaltungstätigkeit auf netto 6.000 EUR angepasst werden. Gleichzeitig kann der Zuschuss von 10.000 EUR auf 9.000 EUR für 2021 gesenkt werden, sodass der Anteil je Gesellschafter 750 statt 833 EUR beträgt.

Die Gesellschafterversammlung kann weitere Kosten wie z.B. Aufwendungen für Werbe- und Reisekosten, Sitzungsgeld oder dergleichen beschließen, wenn zugleich die Refinanzierung über die Gesellschafter gesichert ist.

Erläuterungen zum Stellenplan

Ein Stellenplan wird nicht erstellt. Personaleinstellungen sind nicht geplant.

Erläuterungen zum Investitionsplan

Ein Investitionsplan wird nicht erstellt. Investitionen sind nicht geplant.

Auswirkungen auf die Haushalte der Gesellschafter

Für das Planjahr 2021 sowie die darauffolgenden Jahre ist eine um 1.000 EUR reduzierte Finanzierungsleistung der Gesellschafter in Höhe von netto 9.000 EUR eingeplant. Das entspricht bei zwölf Gesellschaftern einem Betrag von netto 750 statt 833 EUR je Gesellschafter. Dieser Betrag soll bei den Gesellschaftern bis zum Ende des dritten Quartals 2021 von der Kommunalholding schriftlich fällig gestellt werden. Über eine Anpassung der Einzahlungen im Wirtschaftsplan 2022 kann erneut beraten werden.

Aufgestellt:

WEP Kommunalholding GmbH / Oktober 2020 / Dr. Harald Schroers

Vermögensplan 2021
WEP Kommunalholding GmbH
 Betragsangaben in Euro

	Plan 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anlagevermögen	24.031							
immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
Beteiligungen / Finanzanlagen	24.031	24.031	24.031	24.031	24.031	24.031	24.031	24.031
Umlaufvermögen	37.591	34.527						
Vorräte	0	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasse/Bank	37.591	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527
aRAP	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Aktiv	61.622	58.558						
Eigenkapital	60.122	56.558						
Rückstellungen	1.500	2.000						
Verbindlichkeiten	0							
Bilanzsumme Passiv	61.622	58.558						

Erfolgsplan 2021
WEP Kommunalholding GmbH
 Betragsangaben in Euro

	Plan 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse Gesellschafter	10.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Gesamtleistung	10.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Fremdleistung	0	0	0	0	0	0	0	0
ROHERTRAG	10.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Personalkosten	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Raumkosten	0	0	0	0	0	0	0	0
Vers./Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Werbe-/Reisekosten	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahresabschlusskosten	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Rechts- und Beratungskosten	2.500	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Aufwendungen	5.300	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Gesamtkosten	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
BETRIEBSERGEBNIS	0	1.000	0	0	0	0	0	0
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
ERGEBNIS VOR STEUERN	0	1.000	0	0	0	0	0	0
ERGEBNIS NACH STEUERN	0	1.000	0	0	0	0	0	0

Liquiditäts- und Finanzplan 2021

WEP Kommunalholding GmbH

Betragsangaben in Euro

	Plan 2020	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kassenbestand Anfang Periode	37.591	41.796	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527
Kreditverb. Anfang Periode	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsstand Anfang Periode	37.591	41.796	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527
Aufnahme Kreditverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilgung Kreditverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlung Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Einzahlungen lfd. Jahr	10.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Finanzanlagen WEP	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Auszahlungen lfd. Jahr	-10.000	-17.269	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Veränderung Liquidität in Periode	0	-7.269	0	0	0	0	0	0
Kassenbestand Ende der Periode	37.591	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527	34.527
Kreditverb. Ende Periode	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsstand Ende der Periode	37.591	34.527						

WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH, Tornesch
Bilanz zum 31.12.2019

<u>Aktiva</u>	31.12.2019 €	31.12.2018 €	<u>Passiva</u>	31.12.2019 €	31.12.2018 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			1. Gezeichnetes Kapital	102.258,38	102.258,38
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnlich Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.569,50	5.713,50	II. Gewinnrücklagen		
II. Sachanlagen			1. andere Gewinnrücklagen	1.523.857,70	1.523.857,70
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.808,50	12.508,50	III. Gewinnvortrag	13.171.510,11	12.025.882,35
III. Finanzanlagen			IV. Jahresüberschuss	106.609,57	1.145.627,76
1. Beteiligungen	23.592,35	23.592,35	B. Rückstellungen	14.904.235,76	14.797.626,19
B. Umlaufvermögen			1. Steuerrückstellungen	85.000,00	568.000,00
I. Vorräte			2. sonstige Rückstellungen	1.621.395,43	1.629.434,83
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	3.455.550,70	1.983.288,23	C. Verbindlichkeiten		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.524,63	39.758,65
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	125.835,61	0,00	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 33.524,63 € (Vj: 39.758,65 €)		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 € (Vj. 0,00 €)			2. Sonstige Verbindlichkeiten	118.795,71	9.923,08
davon gegen Gesellschafter: 5.950,00 € (Vj. 0,00 €)			davon		
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.258,57	8.428,16	a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 118.795,71 € (Vj. 9.923,08 €)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	77.421,64	1.617.752,22	b) aus Steuern: 116.112,23 € (Vj. 8.646,43 €)		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	13.048.348,02	13.389.865,59	c) im Rahmen der sozialen Sicherheit: 1.676,61 € (Vj. 825,27 €)		
	16.711.414,54	16.999.334,20		152.320,34	49.681,73
C. Rechnungsabgrenzungsposten			D. Rechnungsabgrenzungsposten		
	3.733,24	3.594,20		1.166,60	0,00
	16.764.118,13	17.044.742,75		16.764.118,13	17.044.742,75

20002 WEP mbH

**WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft
des Kreises Pinneberg mbH, Tornesch
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019
(01.01. bis 31.12.)**

	2019 €	2019 €	2018 €
1. Umsatzerlöse	373.532,73		3.016.160,03
2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-123.961,24		-1.123.166,57
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>877.261,63</u>		<u>404.225,58</u>
		1.126.833,12	2.297.219,04
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		48,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.480,40</u>		<u>93.231,62</u>
		4.480,40	93.279,63
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	581.791,92		588.888,08
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung (davon für Altersversorgung 12.728,43 €; Vorjahr 13.382,95 €)	<u>123.494,72</u>		<u>122.863,87</u>
		705.286,64	711.751,95
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		21.723,77	14.080,91
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>258.175,79</u>	<u>251.064,71</u>
		989.666,60	1.070.177,20
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.667,61		2.752,22
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>14.385,05</u>		<u>20.416,26</u>
		-7.717,44	-17.664,04
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00	-2.543,48
11. Ergebnis nach Steuern		<u>129.449,08</u>	<u>1.211.921,28</u>
12. Sonstige Steuern		22.839,51	66.293,52
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u>106.609,57</u>	<u>1.145.627,76</u>

ANHANG**für das Geschäftsjahr 2019
WEP Wirtschaftsförderungs- und
Entwicklungsgesellschaft des
Kreises Pinneberg mbH**

Tornesch

(Amtsgericht Pinneberg, Abteilung B, HRB 2404 EL)

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2019 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des BilRUG für große Kapitalgesellschaften i.S.d. § 267 Abs. 3 HGB und den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 275 HGB in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Der Jahresabschluss enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten, Aufwendungen und Erträge. Saldierungen von Aktiv- und Passivposten sowie von Aufwendungen und Erträgen wurden nur in zulässigem Umfang durchgeführt.

Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterliegen, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen werden nach der linearen Abschreibungsmethode durchgeführt. Dabei werden die betriebsüblichen Nutzungsdauern zugrunde gelegt.

Im Zugangsjahr wird die planmäßige Abschreibung zeitanteilig (pro rata temporis) vorgenommen. Bei voraussichtlich dauernden Wertminderungen werden außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Die Vorräte werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten oder zum niedrigeren beizulegenden Werten angesetzt. Die Bewertung der Vorräte (Grundstücke) basiert auf einer Verkaufsplanung für jedes Entwicklungsgebiet. Basis sind die Anschaffungskosten unter Berücksichtigung des Prinzips der verlustfreien Bewertung. Die Bewertung wurde gegenüber dem Vorjahr nicht geändert. Projektbezogene Finanzierungskosten wurden nicht aktiviert.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nennwert bilanziert.

Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden künftige Preis- und Kostensteigerungen

berücksichtigt und eine Abzinsung auf den Bilanzstichtag vorgenommen. Als Abzinsungssätze werden die den Restlaufzeiten der Rückstellungen entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssätze der vergangenen sieben Geschäftsjahre verwendet, wie sie von der Deutschen Bundesbank gemäß Rückstellungsabzinsungsverordnung monatlich ermittelt und bekannt gegeben werden.

Die Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet.

Angaben zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens sowie die Abschreibungen des laufenden Geschäftsjahres sind im Anlagenspiegel in einer gesonderten Anlage zu diesem Anhang dargestellt.

Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt DM 200.000,00 (EUR 102.258,38).

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen enthalten als wesentlichen Posten EUR 1.529.224,43 (Vorjahr: EUR 1.521.294,83) für Erschließungskosten. Im Berichtsjahr werden Rückstellungen für bereits veräußerte Grundstücke ausgewiesen. Rückstellungen für Erschließungskosten, deren Laufzeit mehr als ein Jahr beträgt, wurden gem. § 253 Abs. 2 HGB mit EUR 22.391,69 (Vorjahr: EUR 30.321,29) abgezinst.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestehen nicht.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestehen nicht.

Die Verbindlichkeiten haben eine Laufzeit bis zu einem Jahr.

Umsatzerlöse

In den Umsatzerlösen i.H.v. EUR 373.532,73 (Vorjahr: EUR 3.016.160,03) sind Erlöse aus Grundstücksverkäufen i.H.v. EUR 300.000,00 (Vorjahr: EUR 2.953.461,18) enthalten. Daneben werden Bewirtschaftungserlöse für Grundstücke i.H.v. EUR 1.863,51 (Vorjahr: EUR 5.384,65) und die Kostenverrechnung mit der Tochtergesellschaft HGH Hafenprojektgesellschaft Helgoland mbH unter den Umsatzerlösen ausgewiesen.

Periodenfremde Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen i. H. v. EUR 435.798,81 (Vorjahr: EUR 21.924,40) enthalten.

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen ergeben sich aus Miet- und Leasingverträgen. Weiterhin bestehen Verpflichtungen aus rechtskräftigen Bebauungsplänen sowie aus städtebaulichen- und Erschließungsverträgen. In welchem Umfang sich konkrete finanzielle Verpflichtungen in den Bestandsgebieten ergeben, ist wesentlich von der Nachfrage abhängig.

Die WEP hat gemeinsam mit zwei kreisangehörigen Kommunen Grundstücke erworben. Die Grundstücke werden derzeit überplant und sollen erschlossen und verkauft werden. Hieraus werden sich zukünftig weitere finanzielle Verpflichtungen für die WEP ergeben.

Sonstige Angaben

Anteilsbesitz

Es besteht eine 50-%tige Beteiligung (EUR 13.050,00) an der Projektgesellschaft Norderelbe mbH, Itzehoe. Der Jahresabschluss 2019 liegt noch nicht vor. Das Eigenkapital der Gesellschaft zum 31. Dezember 2018 beträgt EUR 26.100,00 und das Jahresergebnis 2018 beträgt EUR 0.

Des Weiteren ist die Gesellschaft mit 25,1% an der HGH Hafenprojektgesellschaft Helgoland mbH, Helgoland, beteiligt. Der Jahresabschluss 2019 liegt noch nicht vor. Das Eigenkapital zum 31. Dezember 2018 beträgt EUR 24.602,96. In 2018 wurde ein Jahresfehlbetrag von EUR 33,10 erwirtschaftet.

Ferner ist die Gesellschaft mit 7,69% an der WEP Kommunalholding GmbH, Tornesch, beteiligt. Das Eigenkapital zum 31. Dezember 2019 beträgt EUR 58.118,04. Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresüberschuss von EUR 219,11 erwirtschaftet.

Mitarbeiterzahl

Im Durchschnitt beschäftigte die Gesellschaft im Jahr 2019 12 Arbeitnehmer/innen:

Geschäftsführung: 1,
Angestellte: 11

Die Berechnung erfolgte methodisch nach § 267 Abs. 5 HGB.

Prokura: Frau Gudrun Kellermann

Honorar des Abschlussprüfers

Im Abschluss sind Aufwendungen für den Abschlussprüfer i. H. v. EUR 7.000,00 ausschließlich für Abschlussprüfungsleistungen enthalten.

Organmitglieder

Zur allein vertretungsberechtigten Geschäftsführung war Herr Dr. Harald Georg Schroers bestellt. Die Bezüge der Geschäftsführung beliefen sich in 2019 auf EUR 162.908,44. Hiervon entfielen EUR 117.499,92 auf das Grundgehalt, EUR 29.500,00 auf eine variable Vergütung und EUR 15.908,52 auf geldwerte Vorteile.

Dem Aufsichtsrat gehörten im Berichtsjahr 2019 folgende Personen an:

Name	Vorname	Beruf	20.06.2019	28.11.2019	Gesamt in €
Hauwetter* ¹	Torsten	Radio- und Fernsehtechnikermeister	X	x	900,00
Hatje* ²	Volker	Bürgermeister	X	x	600,00
Birke	Hans-Helmut	Lehrer i.R.	X	x	600,00
Borgmeyer	Gertrud	Sozialwissenschaftlerin	X	x	600,00
Heisig	Tobias	Student	X	x	600,00
Jorjan	Christiane	Bilanzbuchhalterin	X	x	600,00
Kaddatz	Martina	MTA	X	x	600,00
Michalke, Dr.	Friedhelm	Assessor des Lehramtes	X	-	300,00
Steinberg	Urte	Bürgermeisterin	X	x	600,00

*¹ Vorsitzender des Aufsichtsrates,

*² Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates

Es wurden im Berichtsjahr EUR 5.400,00 Sitzungsgelder ausgezahlt.

Nach dem Schluss des Geschäftsjahres waren keine wesentlichen, in der GuV und in der Bilanz zu berücksichtigenden, Vorgänge zu verzeichnen.

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Bilanzgewinn auf neue Rechnung vorzutragen.

Tornesch, den 12.3.2020

Dr. Harald Georg Schroers
- Geschäftsführer -

(Unterschrift)

WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH, Tornesch
Anlagenpiegel zum 31.12.2019

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2019		Zugänge		Abgänge		Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2019		kumulierte Abschreibungen 01.01.2019		Abschrei- bungen		Abgänge kumulierte Ab- schreibungen		Buchwert 31.12.2019		Buchwert 31.12.2018		
	Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		
A. Anlagevermögen																			
I. Immaterielle Vermögens- gegenstände																			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	24.133,93		0,00		0,00		24.133,93		18.420,43		2.144,00		0,00		20.564,43		3.569,50		5.713,50
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	24.133,93		0,00		0,00		24.133,93		18.420,43		2.144,00		0,00		20.564,43		3.569,50		5.713,50
II. Sachanlagen																			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	122.408,59	28.879,77	11.568,27				139.720,09		109.900,09		19.579,77		11.568,27		117.911,59		21.808,50		12.508,50
Summe Sachanlagen	122.408,59	28.879,77	11.568,27		139.720,09		109.900,09		109.900,09		19.579,77		11.568,27		117.911,59		21.808,50		12.508,50
III. Finanzanlagen																			
1. Beteiligungen	23.592,35		0,00		0,00		23.592,35		0,00		0,00		0,00		0,00		23.592,35		23.592,35
Summe Finanzanlagen	23.592,35		0,00		0,00		23.592,35		0,00		0,00		0,00		0,00		23.592,35		23.592,35
Summe Anlagevermögen	170.134,87	28.879,77	11.568,27		187.446,37		128.320,52		21.723,77		11.568,27		138.476,02		48.970,35		41.814,35		41.814,35

Lagebericht 2019

Geschäftsentwicklung und Umfeld

Die WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH ist eine Gesellschaft im öffentlichen Eigentum. Mehrheitsgesellschafter ist der Kreis Pinneberg. Minderheitsgesellschafter ist die WEP Kommunalholding GmbH, an der kreisangehörige Städte und Gemeinden beteiligt sind. Vorrangiges Ziel der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche Entwicklung im Kreisgebiet positiv zu beeinflussen, insbesondere die Ansiedlung und Erhaltung von Arbeitsplätzen. Die Gesellschaft übernimmt damit Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge. Organisatorisch gliedert sich die WEP in die zwei Geschäftsbereiche Wirtschaftsförderung und Grundstücksentwicklung.

Im Geschäftsbereich Wirtschaftsförderung wirbt die WEP für den Wirtschaftsstandort Kreis Pinneberg, akquiriert, berät und vermittelt Ansiedlungsinteressenten für sich und für die kreisangehörigen Kommunen, betreibt in Netzwerken und Arbeitskreisen Lobbyarbeit für die Region, betreut Unternehmensgründer und gewerbliche Investoren, unterstützt die kreisangehörigen Städte und Gemeinden bei der Planung und dem Verkauf von Gewerbegebieten und arbeitet als Träger oder Partner von Beratungs-, Netzwerk- und Förderprojekten zur regionalen Entwicklung. Die damit verbundenen Maßnahmen werden bevorzugt in zumeist befristeten Partnerschaften umgesetzt. Ziel dabei ist, durch gemeinsame Finanzierung den eigenen Aufwand gering zu halten und zugleich eine höhere Kompetenz aufzubauen, als es mit eigenen Mitteln allein möglich wäre. Gleichwohl ist die Refinanzierung der Leistungen über Entgelte wegen der ordnungspolitischen, steuerlichen und rechtlichen Vorgaben nicht möglich. Die Finanzierung des Geschäftsbereiches Wirtschaftsförderung erfolgt daher überwiegend mit Zuschüssen des Kreises Pinneberg und des Landes Schleswig-Holstein, hier insbesondere unter der Einbeziehung von Fördermitteln der Europäischen Union.

Das Umfeld für den Geschäftsbereich Wirtschaftsförderung ist überwiegend politisch geprägt und war im Berichtsjahr weiterhin stabil. Gegenüber den Vorjahren waren daher keine nennenswerten Veränderungen bei Zielen und Inhalten zu verzeichnen. Die wesentlichen Aufgaben und Partnerschaften konnten fortgeführt werden. Dazu zählten der Aufbau und die Steuerung von überregionalen Entwicklungsprojekten mit der PGN Projektgesellschaft Norderelbe mbH, die berufsorientierende Beratung für Frauen mit dem Projekt Frau & Beruf, die Gründungsförderung mit dem Projekt Startbahn: Existenzgründung, die Unterstützung der Gemeinde Helgoland bei der Entwicklung ihrer Hafeninfrastruktur mit der HGH Hafenprojektgesellschaft Helgoland mbH, die Sicherung von Arbeitskräften in kleineren Betrieben mit dem Projekt Fachkräfteallianz Westküste sowie verschiedene Messebeteiligungen, Werbemaßnahmen, Arbeitskreise, Kleinprojekte und Kooperationen. Zu den kooperativen Arbeitsschwerpunkten gehörte weiterhin der Arbeitskreis Wirtschaftsförderung im Kreis Pinneberg sowie die Mitarbeit in verschiedenen Facharbeitskreisen der Metropolregion Hamburg und der Regionalen Kooperation Westküste, hier beispielsweise für Energie, Marketing oder Gewebeflächen. Die Integration der WEP Kommunalholding GmbH bzw. deren Gesellschafter, also die Aufnahme der Er-

wartungen sowie die Umsetzung der daraus angeregten Ideen, Maßnahmen und Projekte, erforderte im Geschäftsjahr bereits einen höheren Zeitaufwand, der weiter steigen wird, aktuell mit der Entwicklung einer Standortkampagne unter Einbezug der beteiligten Kommunen sowie der Entscheidungsfindung für die Ausrichtung und den Standort eines möglichen Gründerzentrums. Wie in den Vorjahren ist die WEP als Partner der Investitionsbank Schleswig-Holstein für die Mikrokreditberatung akkreditiert.

Im Geschäftsbereich Grundstücksentwicklung projektiert, finanziert und erschließt die WEP Gewerbegebiete auf eigene Rechnung. Ziel ist es, verkaufsfähige Gewerbegrundstücke herzustellen, um damit das wesentliche Instrument für die Ansiedlung von Unternehmen und Arbeitsplätzen an die Hand zu bekommen. Die WEP arbeitet dabei auf der Grundlage von städtebaulichen Verträgen, in Finanzierungspartnerschaften oder in anderen Kooperationsformen mit den kreisangehörigen Kommunen zusammen. Die Refinanzierung des Entwicklungsaufwandes soll über den Grundstücksverkauf erfolgen.

Im Berichtsjahr war die Nachfrage nach Grundstücken gegenüber den Vorjahren weiterhin leicht rückläufig. Bei anhaltend hoher Investitionsneigung der Unternehmen dürfte ein Grund hierfür im geringen Angebotsbestand der WEP liegen. Nachfragen, die sich nicht ausdrücklich auf ein spezielles Grundstück oder ein bestimmtes Gebiet bezogen, wurden über den Arbeitskreis der kommunalen Wirtschaftsförderer an die jeweils betroffene oder an alle anderen in Frage kommenden Kommunen weitergeleitet. Im Berichtsjahr verkaufte die WEP das letzte freie Grundstück im Gewerbegebiet von Klein Offenseth-Sparrieshoop an ein Handelsunternehmen. Die Gebietsentwicklung in dem eher ländlich geprägten Umfeld ist damit abgeschlossen.

Investitionen und Beteiligungen

Die Investitionstätigkeit der Gesellschaft erstreckte sich zum weit überwiegenden Teil auf das Grundstücksgeschäft, im Berichtsjahr weit überwiegend für Planungsleistungen der kooperativen Grundstücksentwicklung mit der Stadt Quickborn. Wie bisher, werden nicht nur in den Neuentwicklungen, sondern auch in den Bestandsgebieten, abhängig von Ansiedlungsfortschritt, weitere Erschließungsmaßnahmen erforderlich. Die heute bereits bekannten, geplanten oder verpflichtend festgelegten Maßnahmen sind in der Grundstücksbewertung oder -soweit zulässig und sinnvoll- in den bilanziellen Rückstellungen berücksichtigt. Für den allgemeinen Geschäftsbetrieb waren weitere Investitionen im üblichen Rahmen erforderlich, beispielweise für die Neubeschaffung und Installation eines Servers sowie die Ersatzbeschaffung von Arbeitsmitteln und Büroausstattungen.

Die WEP ist mit 50 Prozent (13 TEUR) am Kapital der Projektgesellschaft Norderelbe mbH (PGN) beteiligt. Die PGN dient als Organisationsplattform für überregionale, kooperative Maßnahmen in der Wirtschaftsförderung, derzeit mit den Kreisen Pinneberg, Steinburg, Dithmarschen und Nordfriesland, den Wirtschaftsförderungsgesellschaften dieser Kreise sowie die beiden zuständigen Industrie- und Handelskammern. Arbeitsschwerpunkte waren im Berichtsjahr weiterhin das Management und die Projektentwicklung für die Regionale Kooperation Westküste mit einem eigenen Budget für die Förderung von Projekten Dritter. Die Gesellschaft beschäftigt zum Jahresende vier Mitarbeiter. Die PGN wird

überwiegend vom Land Schleswig-Holstein mit Mitteln der Europäischen Union und in geringerem Umfang von den sieben Partnern finanziert. Die Verpflichtungen der PGN sind den Laufzeiten der Finanzierungszusagen angepasst. Für das Berichtsjahr sind weder Jahresfehlbeträge noch Jahresüberschüsse zu erwarten.

Mit einem Anteil von 25,1 Prozent am Stammkapital von 25 TEUR ist die WEP an der Hafenprojektgesellschaft Helgoland mbH (HGH) beteiligt. Die restlichen Kapitalanteile der HGH hält die kreisangehörige Gemeinde Helgoland. Die HGH ist als Realisierungsgesellschaft mit befristeter Laufzeit angelegt. Die WEP stellt Personal gegen Kostenverrechnung. Zweck der Gesellschaft ist die Projektierung und der Ausbau der Infrastruktur in den Helgoländer Häfen sowie die Entwicklung von Hafengewerbegrundstücken. Das Gesellschaftskonzept sieht eine überwiegende Finanzierung über Zuschüsse von Bund, Land und Europäischer Union vor. Die Investitionen werden über den Haushalt und in Verantwortung der Gemeinde Helgoland abgewickelt. Verluste und Erträge in der HGH sind daher nicht zu erwarten.

Die WEP ist am Stammkapital der WEP Kommunalholding GmbH in Höhe von 26 TEUR mit einem Geschäftsanteil zum Nennwert von 2 TEUR (7,7%) beteiligt. Die Beteiligung ist im Anlagevermögen ausgewiesen. Einen zweiten Geschäftsanteil hält die WEP im Umlaufvermögen, gedacht für den Verkauf an einen weiteren Interessenten. Die WEP Kommunalholding GmbH ermöglicht den kreisangehörigen Städten und Gemeinden, neben der kapitalrechtlichen, vor allem eine inhaltliche Beteiligung an der WEP. Sie betreibt kein eigenes operatives Geschäft und erzielt daher keine Erlöse. Die Höhe der Aufwendungen ist mit knapp 10 TEUR im Jahr 2019 gering, der Ausgleich erfolgt über Einzahlungen der Gesellschafter.

Finanz- und Vermögenslage

Der von der WEP im Eigentum gehaltene Mengenbestand an sofort bebaubaren und erschlossenen Gewerbegrundstücken reduzierte sich durch den Verkauf an Investoren buchmäßig um 0,35 ha (Vorjahr 3,3 ha). Der Anteil der WEP am Grundstück des Projektes Quickborn wurde mit gut 6,2 ha dem Vorratsvermögen hinzugerechnet. Damit umfasste der Bestand zum Ende des Berichtsjahres 10,7 ha Nettobauland, mit der Einschränkung, dass die Gebiete in Tornesch sowie Quickborn nicht oder noch nicht vollständig erschlossen sind. Der genannte Grundstücksbestand verteilt sich auf vier Gewerbegebiete. Hinzu kommen Flächen, die aktuell für die landwirtschaftliche Nutzung ausgewiesen sind und teilweise entwickelt werden können sowie weitere Grundstücke, die für Straßenbau, Entwässerung, Landschaftsbau und Ausgleich vorgesehen sind oder hierfür bereits genutzt werden.

Der bewertete Grundstücksbestand erhöhte sich aufgrund der getätigten Investitionen und der Umbuchung für das Projekt Quickborn zum 31.12.2019 auf 3.456 TEUR (Vorjahr 1.983 TEUR). Eine Neubewertung bzw. Abwertung von Grundstücken erfolgte nicht. Die Bewertung basiert wie in den Vorjahren auf einer langfristigen Absatzplanung für jedes Gewerbegebiet. Sie berücksichtigt die Anschaffungskosten in Verbindung mit dem

Grundsatz der verlustfreien Bewertung. Es wurden keine projektbezogenen Finanzierungskosten für die Grundstücksentwicklung aktiviert.

Im Jahr 2016 veranlasste das zuständige Finanzamt eine Steuerprüfung über den Zeitraum von 2010 bis 2014. Ein abschließendes Ergebnis lag zum Ende des Berichtsjahres mit dem entsprechenden Steuerbescheid vor. Es wurde eine Umsatzsteuerpflicht für das Projekt Startbahn/Existenzgründung im Prüfungszeitraum festgestellt. Die Steuernachzahlung inklusive Zinsen beträgt 91 TEUR. Für die folgenden Jahre wurde die Rückstellung für dieses Projekt sowie für strukturell ähnliche Projekte, aufrechterhalten bzw. erweitert oder neu gebildet. Für die übrigen Projekte wurden die Steuerrückstellungen und Zinsen aufgelöst. Die Höhe der Steuerrückstellungen zum Jahresende betrug danach 85 TEUR, für Zinsen 5 TEUR.

Die Guthaben bei Kreditinstituten verringerten sich zum Jahresende um 342 TEUR auf 13.048 TEUR. Die verbleibenden Guthaben sollen ausstehende Investitionen und sonstige Verpflichtungen decken. Sie dienen darüber hinaus satzungsgemäß der Finanzierung von zukünftigen Investitionen und anderen Maßnahmen der Wirtschaftsförderung. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestanden zum Jahresende 2019 nicht.

Der Ausweis für das Fremdkapital sank durch die Auflösung eines Teils der Steuerrückstellungen. Die Eigenkapitalquote erhöht sich entsprechend auf erfreuliche 88,9 Prozent.

Durch die Abnahme des Umlaufvermögens weist die Bilanzsumme einen geringfügigen Vermögensrückgang um 1,6 Prozent aus. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit gegeben. Die Zahlungsverpflichtungen konnten jederzeit fristgerecht erfüllt werden.

Aufwands- und Ertragslage

Die Erlöse und sonstigen betrieblichen Erträge summierten sich im Jahr 2019 auf 1.257 TEUR (Vorjahr 3.420 TEUR). Der darin enthaltenen Erlösbeitrag aus dem Grundstücksverkauf ist wegen des geringer werdenden Grundstücksbestandes erwartungsgemäß weiter zurückgegangen. Er betrug, wie prognostiziert, im Berichtsjahr 300 TEUR aus dem Verkauf eines Grundstückes (Vorjahr 2.953 TEUR). Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich auf 877 TEUR (Vorjahr 404 TEUR). Verantwortlich waren Sondereffekte im Berichtsjahr durch die Auflösung von Steuerrückstellungen und der dazugehörigen Zinsen. Der gesamte Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen beläuft sich auf 436 TEUR und bildet zusammen mit den Zuschüssen des Kreises Pinneberg (200 TEUR) der Zuschüsse von Dritten (195 TEUR) den Hauptteil der sonstigen betrieblichen Erträge ab.

Der operative Aufwand (Personal- und Sachaufwand) lag mit 963 TEUR exakt auf dem Vorjahresniveau (963 TEUR). Die Personalaufwendungen blieben konstant, werden im Folgejahr durch eine, nach längerer Vakanz neu besetzte Stelle im Grundstücksgeschäft jedoch wieder ansteigen. Der Sachaufwand wird ebenfalls dauerhaft steigen, hier wirkt sich vor allem der neue Mietvertrag für die Büroräume aus, der zum Ende des Jahres rechtskräftig geworden ist.

Der Kapitalmarkt verharrt seit einigen Jahren in einem extremen Niedrigzinsumfeld mit sich verbreitenden negativen Anlagezinsen. Um den dadurch wachsenden Kostendruck aufzuweichen, wurden weiterhin Geschäftsbeziehungen zu mehreren Banken gepflegt. Die damit mögliche Umschichtung der liquiden Mittel führte zu verhältnismäßig geringen Aufwendungen für die Liquiditätshaltung. Erfreulicherweise konnten mit knapp 7 TEUR sogar Zinserträge erzielt werden, die das Vorjahresniveau (3 TEUR) übertrafen. Auf der Aufwandsseite sanken die Zinsen auf 14 TEUR (Vorjahr 20 TEUR). Der Ausweis erfolgt hier inklusive kalkulatorischer Zinsen auf Rückstellungen (8 TEUR). Rund 4 TEUR (Vorjahr 9 TEUR) betrug der Aufwand für negative Zinsen (Verwarentgelte, Guthabengebühren), für die Steuerrückstellung fielen Zinsen in Höhe von knapp 3 TEUR an. Zinsaufwendungen für Kreditverbindlichkeiten fielen nicht an.

Das Geschäftsjahr 2019 konnte, gemessen an den Planungen, Erwartungen und Rahmenbedingungen, mit einem zufriedenstellenden Überschuss von 105 TEUR geschlossen werden.

Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Im Geschäftsbereich Wirtschaftsförderung werden mit besonderen Projekten und Maßnahmen zusätzliche Struktureffekte für die Region erzielt und Impulse für die regionalwirtschaftliche Entwicklung gesetzt. Chancen und Risiken bestimmen sich hier fast ausschließlich aus den politischen Vorgaben des Hauptgesellschafters und den sonstigen politischen Rahmenbedingungen. Entsprechend ist der Geschäftsbereich existenziell von Zuschüssen des Kreises Pinneberg und der ergänzenden Förderung des Landes Schleswig-Holstein abhängig. Die Rahmenbedingungen für den Geschäftsbereich Wirtschaftsförderung deuten derzeit auf eine weitgehend unveränderte finanzielle und inhaltliche Fortführung hin. Allerdings genügen die jährlichen Zuschüsse des Kreises Pinneberg nicht, um den Geschäftsbereich ausreichend zu finanzieren. Auf dem aktuellen Finanzierungsniveau bestehen mittelfristig Risiken für die interregionale Wettbewerbsfähigkeit und für die Aufrechterhaltung eines angemessenen Geschäftsbetriebes.

Die Chancen und Risiken im Geschäftsbereich Grundstücksentwicklung bestimmen sich vor allem aus der konjunkturellen Lage, also der Nachfrage und Kaufbereitschaft der Unternehmer einerseits sowie dem eigenem Grundstücksangebot, also der Möglichkeiten zur Beschaffung und Finanzierung andererseits. Die Erlösperspektiven für den Geschäftsbereich Grundstücksentwicklung bleiben mit Blick auf den beschränkten Eigenbestand weiterhin stark eingetrübt. Die begonnenen Neu- und Weiterentwicklungen werden der erwarteten, weiterhin rückläufigen Erlösentwicklung kurzfristig nicht entgegenwirken, da wegen der komplizierten rechtlichen, organisatorischen und steuerlichen Rahmenbedingungen, der Engpässe in der Baubranche und beim eigenen Personal, im laufenden und mindestens einem weiteren Geschäftsjahr keine nennenswerten Ergebnisbeiträge daraus zu erwarten sind. Auf der Aufwandsseite entsteht durch die erwartet hohe Kapitalbindung im Projekt Quickborn ein erhebliches Klumpenrisiko. Zudem ist deswegen und wegen der rasant gestiegenen Bau- und Beschaffungskosten mit deutlich sinkenden Gewinnmargen zu rechnen.

Hinter den kurzfristig schwachen betriebswirtschaftlichen Aussichten werden die Perspektiven freundlicher. Die geplante Neuentwicklung von Grundstücken ermöglicht der WEP im eingeschränkten Rahmen die Sicherung von Arbeitsplätzen über die Ansiedlung von Unternehmen, verbunden mit einer anteiligen Einnahmeerwartung aus dem Grundstücksverkauf. Die WEP Kommunalholding GmbH sollte zu einer engeren Anbindung an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden mit zusätzlichen Aufgaben und leichterem Zugang zur gemeinschaftlichen Grundstücksentwicklung führen. Die außerordentlichen Erfolge der letzten Jahre haben der Gesellschaft zudem eine ausreichende Kapitalausstattung verschafft, um das erwartungsgemäß zyklische Entwicklungsgeschäft auch in Baissephasen zu finanzieren. Ausbleibende Erlöse sowie Defizite aus Neuentwicklungen könnten weiterhin aus der Rücklage ausgeglichen werden.

Der allgemeine Arbeitskräftemangel führt im Berichtsjahr erneut zu temporären Unterbesetzungen und damit zu einer reduzierten Leistungsfähigkeit des Unternehmens. Dieses Leistungsrisiko bleibt aufgrund der bislang schon sehr geringen Personalausstattung mit doppelten oder mehrfachen Funktionszuweisungen an jeweils nur einen Mitarbeiter auch zukünftig virulent. Dieses Leistungsrisiko steigt, wenn von den Gesellschaftern zusätzliche Aufgaben übertragen werden oder andere unerwartete Anforderungen eintreten, die mit dem bestehenden Personalstand abgearbeitet werden müssen.

Kapitalmarktrisiken bestehen als Zinsänderungsrisiko für die aus Tagesgeld und Kurzläufem gebildete Anlagenseite. Beim derzeitigen Zinsniveau und der absehbaren Zinspolitik der Zentralbanken ist das Risiko hierbei kurzfristig gering. Kredit- und Liquiditätsrisiken sind kurzfristig ebenfalls nicht zu erkennen.

Rechts- und Steuerrisiken bestehen aufgrund einer sich ständig fortentwickelnden Gesetzgebung und Rechtsprechung. Für die Gesellschaft und ihr zunehmend komplexes Geschäftsmodell bestehen sie vor allem in den Bereichen Umsatzsteuer (Zuschüsse), Körperschaftssteuer (Aufgabenkatalog) und Wettbewerbsrecht (kommunale Kooperationen, Beihilfen). Konkret besteht auch nach dem Vorliegen des Prüfungsergebnisses für den Zeitraum 2010–2014 das Risiko einer weiteren Steuernachzahlung für die Jahre ab 2015. Mit der Bildung einer Rückstellung wurde eine entsprechende bilanzielle Vorsorge gebildet. Mit der Änderung der Projektträgerschaft, als einer der benannten Gründe für die Veranlagung, wurde eine organisatorische Vorsorge getroffen.

Aus den üblichen Umfeld-, Betriebs-, Finanzierungs- und Marktrisiken sind derzeit weder sehr stark geschäftsbeschränkende noch bestandsgefährdende Risiken erkennbar.

Die Geschäftsführung

12. März 2020

Dr. Harald Schroers

Jahresabschluss 2019

der WEP Kommunalholding GmbH

aufgestellt am 12.03.2020

WEP Kommunalholding GmbH

Lise-Meitner-Allee 18

25436 Tornesch

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

WEP Kommunalholding GmbH, Tornesch

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Beteiligungen			
820	Beteiligungen		24.030,72	24.030,72
	sonstige Vermögensgegenstände			
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	833,33		0,00
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	1.290,87		347,54
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>347,54</u>		<u>0,00</u>
			2.471,74	347,54
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1800	SparkSüdholstein #510811805		41.796,22	34.820,67
			<u> </u>	<u> </u>
	Summe Aktiva		68.298,68	59.198,93
			<u> </u>	<u> </u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

WEP Kommunalholding GmbH, Tornesch

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
2900	Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26.000,00
	Kapitalrücklage			
2928	Kapitalrückl. durch Zuzahlungen in EK		26.000,00	26.000,00
	Gewinnvortrag			
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	5.898,93		0,00
2978	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>0,00</u>		<u>1.845,12-</u>
			5.898,93	1.845,12-
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		430,37	7.744,05
	Steuerrückstellungen			
3035	Gewerbesteuerrückstellung § 4 Abs. 5b	1.049,00		0,00
3040	Körperschaftsteuerrückstellung	<u>1.236,46</u>		<u>0,00</u>
			2.285,46	0,00
	sonstige Rückstellungen			
3070	Sonstige Rückstellungen		1.700,00	1.300,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
3310	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		5.983,92	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.983,92 (EUR 0,00)			
3310	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
	Summe Passiva		<u>68.298,68</u>	<u>59.198,93</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

WEP Kommunalholding GmbH, Tornesch

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge	9.999,96	9.999,96
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	7.284,13	2.255,91
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>2.285,46</u>	<u>0,00</u>
4. Ergebnis nach Steuern	<u>430,37</u>	<u>7.744,05</u>
5. Jahresüberschuss	<u><u>430,37</u></u>	<u><u>7.744,05</u></u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

WEP Kommunalholding GmbH, Tornesch

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	sonstige betriebliche Erträge			
4835	Sonstige betriebl. regelm. Erträge		9.999,96	9.999,96
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.000,00-		0,00
6604	Homepage / Neue Medien	0,00		540,00-
6630	Repräsentationskosten	37,98-		0,00
6825	Rechts- und Beratungskosten	2.097,80-		1.619,21-
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	58,25-		0,00
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>90,10-</u>		<u>96,70-</u>
			7.284,13-	2.255,91-
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
7600	Körperschaftsteuer	288,00-		0,00
7603	Körperschaftsteuer für Vorjahre	884,00-		0,00
7608	Solidaritätszuschlag	15,84-		0,00
7609	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	48,62-		0,00
7610	Gewerbesteuer	<u>1.049,00-</u>		<u>0,00</u>
			2.285,46-	0,00
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		<u>430,37</u>	<u>7.744,05</u>

Brutto-Anlagenpiegel zum 31.12.2019

WEP Kommunalholding GmbH
Tormesch

L	Anschaffungs- Herstellungskosten 01.01.2019 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Anschaffungs- Herstellungskosten 31.12.2019 EUR	kumulierte Abschreibungen 01.01.2019 EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2019 EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr EUR	Buchwert 31.12.2019 EUR
Finanzanlagen	24.030,72				24.030,72							24.030,72
Beteiligungen												
Finanzanlagen	24.030,72				24.030,72							24.030,72

ANHANG
zum
31. Dezember 2019
WEP Kommunalholding GmbH
Tornesch
- Amtsgericht Pinneberg, HRB 13270 PI -

Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft wurde in 2017 gegründet. Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2019 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften i.S.d. § 267 Abs. 3 HGB und den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 275 HGB in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Nach den in § 267, § 267a HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine Kleinstkapitalgesellschaft.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten angesetzt. Bei voraussichtlich dauernden Wertminderungen werden außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nennwert bilanziert.

Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Angaben zur Bilanz

Anlagevermögen

Wir verweisen auf den beiliegenden Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2019.

Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital wurde zum Nennwert angesetzt. Die Gesellschaft weist eine Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB in Höhe von EUR 26.000,00 aus.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen Beratungskosten für Jahresabschluss-erstellung und Steuerberatung.

Sonstige Angaben

Anteilsbesitz

Es besteht eine 23,50-%tige Beteiligung (EUR 24.030,72) an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH, Tornesch. Das Eigenkapital der Gesellschaft zum 31. Dezember 2019 beträgt EUR 14.904.235,76 und das Jahresergebnis 2019 beträgt EUR 106.609,57.

Im Aufwand ist eine von einem Gesellschafter erbrachte Verwaltungstätigkeit i. H. v. EUR 5.000,00 enthalten.

Mitarbeiterzahl

Im Geschäftsjahr 2019 waren bei der Gesellschaft keine Mitarbeiter im Sinne des § 267, § 267a HGB beschäftigt.

Honorar des Abschlussprüfers

Im Abschluss sind keine Aufwendungen für Abschlussprüfer enthalten.

Organmitglieder

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens geführt durch

Herrn Dr. Harald Schroers

als alleinigem alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführer.

Tornesch, den 12. März 2020

Dr. Harald Schroers

Lagebericht 2019

Geschäftszweck und Umfeld

Die WEP Kommunalholding GmbH (Kommunalholding) ist eine Beteiligungsgesellschaft des Kreises Pinneberg sowie kreisangehöriger Städte und Gemeinden. Zweck der Kommunalholding ist die gemeinsame Entwicklung und Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Strukturen der an der Kommunalholding beteiligten Kommunen und des Kreises Pinneberg durch das Halten von Geschäftsanteilen an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH (WEP). Über die Beteiligung sollen Gewerbe- und Industrieansiedlung, die Ansiedlung anderer Betriebe und die Durchführung von Projekten zur Beschaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen und Investitionen im Kreis Pinneberg gefördert werden. Die Gesellschaft dient darüber hinaus der interkommunalen Positions- und Strategieentwicklung für eine nachhaltige Wirtschaftsförderung im Kreis Pinneberg, insbesondere durch die Ausübung der Gesellschafterrechte in der Gesellschafterversammlung der WEP. Die Gesellschaft verfolgt insoweit einen öffentlichen Zweck für die Kommunen des Kreises Pinneberg.

Die Kommunalholding wurde im Jahr 2017 als hundertprozentige Tochtergesellschaft der WEP mit einem Stammkapital von 26.000 EUR gegründet. Das Stammkapital verteilt sich auf 13 Anteile á 2.000 EUR. Gesellschafter sind mit je einem Anteil die kreisangehörigen Städte und Gemeinden Barmstedt, Elmshorn, Halstenbek, Heede, Helgoland, Pinneberg, Quickborn, Rellingen, Tornesch und Wedel sowie der Kreis Pinneberg. Die verbleibenden zwei Anteile werden von der WEP gehalten.

Die Geschäftstätigkeit beschränkt sich auf die Verwaltung der Beteiligung an der WEP GmbH (Organisation von Sitzungen, Informationsvermittlung und die Einholung von Meinungsbildern) sowie die Erfüllung formalrechtlicher und sonstiger Anforderungen.

Investitionen und Beteiligungen

Die Kommunalholding hält Geschäftsanteile in Höhe von 23,5 Prozent an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg GmbH. Es gab keine Veränderungen. Der Ankauf und das Halten dieser Anteile entsprechen dem Geschäftszweck der Kommunalholding. Eine Beteiligung an den Gewinnen oder Verlusten der WEP ist ausgeschlossen.

Finanz- und Vermögenslage

Das Vermögen der Gesellschaft setzt sich nahezu vollständig aus einer Kapitalbeteiligung an der WEP und den liquiden Mitteln zusammen. Die Beteiligung an der WEP ist im Anlagevermögen zum Nennwert von 24.031 EUR ausgewiesen. Die liquiden Mittel werden als Kassenbestand im Umlaufvermögen mit einem Wert von 41.796 EUR ausgewiesen. Darüber hinaus besteht eine geringfügige Steuerrückforderung.

Der Eigenkapitalausweis erfolgt für das Stammkapital und für eine Kapitalrücklage in Höhe von jeweils 26.000 EUR. Die Einzahlungen hierfür wurden von der WEP im Rahmen der Gründung mit Barmitteln geleistet. Mit dem überwiegenden Teil der Einzahlungen in die Kapitalrücklage wurden die Anteile an der WEP erworben. Durch einen Gewinnvortrag aus dem Vorjahr ergibt sich ein Eigenkapitalausweis von 58.329 EUR. Für Abschluss- und Beratungskosten wurde eine Rückstellung gebildet. Die Steuerrückstellung umfasst Aufwendungen für Gewerbe- und Körperschaftsteuer.

Kredite wurden nicht aufgenommen, es bestehen auch keine anderen Verbindlichkeiten. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit gegeben. Die Zahlungsverpflichtungen konnten jederzeit fristgerecht erfüllt werden.

Aufwands- und Ertragslage

Die Kommunalholding betreibt kein eigenes operatives Geschäft. Umsatzerlöse fielen daher nicht an. Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren aus den Einzahlungen der Gesellschafter. Die Kommunalholding beschäftigt keine Mitarbeiter und unterhält keine eigenen Räumlichkeiten. Sonstige betriebliche Aufwendungen entstanden für Kontoführung, Abschluss- und Buchführungskosten, Werbekosten sowie die Verwaltungs- und Steuerungstätigkeit in Höhe von 7.284 EUR. Aufwendungen für oder Erträge aus Zinsen sind nicht angefallen.

Das Geschäftsjahr schloss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 430 EUR. Der Jahresüberschuss soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Die gemeinschaftliche Beteiligung an der Wirtschaftsförderung des Kreises Pinneberg bietet die Chance, dass die Gewerbeflächenentwicklung im Kreisgebiet und andere Maßnahmen der Wirtschaftsförderung enger miteinander abgestimmt werden, insbesondere für Maßnahmen von überkommunaler Bedeutung. Einsparungen bei Finanzierung und Personal könnten so realisiert und Doppelstrukturen vermieden werden. Darüber hinaus könnten Kompetenzen und Finanzierungsmittel gebündelt werden, um im Wettbewerb der Regionen kraftvoller auftreten zu können.

Die Kommunalholding ist nicht unternehmerisch tätig. Wesentliche Fortführungs- und Existenzrisiken können aktuell nur aus politischen und rechtlichen Gründen entstehen. Derzeit sind weder stark geschäftsbeschränkende noch bestandsgefährdende Risiken zu erkennen.

Die Geschäftsführung
12. März 2020

Dr. Harald Schroers

**Bericht
über das Ergebnis der
Ersatzprüfung
für das Geschäftsjahr 2019
der WEP Kommunalholding GmbH
in Tornesch**



**Stabsstelle Prüfdienste
der Stadt Wedel**

Inhaltsverzeichnis	Seite
Abkürzungsverzeichnis	2
Prüfauftrag	3
Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	3
Allgemeines	4
Organe der Gesellschaft	5
Gesellschafterversammlung	5
Geschäftsführung	5
Jahresabschluss 2019	5
Vermögens- und Finanzlage	6
Bilanz zum 31.12.2019	7
Gewinn- und Verlustrechnung 2019	8
Anhang	8
Lagebericht	8
Wirtschaftsplan	9
Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß HGrG	9
Schlussbemerkung	16

Abkürzungsverzeichnis

AktG	Aktiengesetz
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
D & O Versicherung	Organ- oder Manager-Haftpflichtversicherung
DSGVO	Datenschutzgrundverordnung
EigVO	Landesverordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
KPG	Kommunalprüfungsgesetz Schleswig-Holstein
RPA	Stabsstelle Prüfdienste der Stadt Wedel
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen

1. Prüfauftrag

Die WEP Kommunalholding GmbH ist durch die Entscheidung des Ministeriums für Inneres, ländliche Räume und Integration des Landes Schleswig-Holstein vom 29.03.2018 von der Jahresabschlussprüfung für die Geschäftsjahre 2017 bis 2021 befreit worden. Gleichwohl ist gemäß § 12 Abs. 3 KPG für die betreffenden Geschäftsjahre eine Ersatzprüfung vorzunehmen. Dabei hat die Gesellschafterversammlung in ihrer Sitzung vom 11. November 2019 bestimmt, dass die Ersatzprüfung des Jahresabschlusses 2019 durch die Stabsstelle Prüfdienste der Stadt Wedel (im Weiteren RPA genannt) erfolgt. Weitere Rechnungsprüfungsämter besitzen die Städte

- Elmshorn,
- Pinneberg,
- Quickborn sowie
- der Kreis Pinneberg

welche ebenfalls Gesellschafter der WEP Kommunalholding GmbH sind.

Es wird darauf hingewiesen, dass die Ersatzprüfung durch das RPA inhaltlich nicht in allen Punkten einer Jahresabschlussprüfung durch einen Wirtschaftsprüfer entspricht. Das RPA hat sich allerdings bei der Auswahl der Prüfungsgegenstände an den Prüfungshandlungen eines Wirtschaftsprüfers orientiert. Eine Prüfung der steuerlichen Verhältnisse der Gesellschaft wurde durch das RPA nicht vorgenommen.

2. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Die Prüfungsinhalte der Ersatzprüfung ergeben sich aus § 13 Abs. 1 KPG. Danach erstreckt sich die Jahresabschlussprüfung insbesondere auf

- die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Buchführung, des Lageberichts und der Erfolgsübersicht,
- die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und
- die wirtschaftlichen Verhältnisse.

Die Prüfplanung und die anschließende Durchführung durch das RPA waren daran ausgerichtet, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich wesentlich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss mit der Schlussbilanz und den Anhang vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Die Prüfung erfolgte nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz. Dabei kann das RPA die Prüfung nach seinem pflichtgemäßen Ermessen auf die Durchführung von Stichproben beschränken und auf die Vorlage einzelner Prüfungsunterlagen verzichten.

Prüfungsgegenstand war, ob sämtliche Geschäftsvorfälle ordnungsgemäß in der Buchführung erfasst und die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung des Jahres 2019 aus den Konten der Buchführung heraus entwickelt worden sind. Weiterhin wurde geprüft, ob von der Gesellschaft die gesetzlichen Vorschriften sowie die Regelungen aus dem Gesellschaftsvertrag eingehalten wurden.

Als Prüfungsunterlagen dienten der von der WEP Kommunalholding GmbH vorgelegte Jahresabschluss inklusive Lagebericht, die Konten der Finanzbuchhaltung, die Einnahme- und Ausgabebelege sowie die Protokolle der Gesellschafterversammlungen. Auf die Abgabe einer Vollständigkeitserklärung wurde wie in den beiden Vorjahren verzichtet. Zusätzliche Auskünfte wurden von der Gesellschaft bereitwillig erteilt. Die Prüfung wurde am 19. August 2020 vor Ort auf Stichproben beschränkt.

3. Allgemeines

Die WEP Kommunalholding GmbH ist am 18.08.2017 im Handelsregister beim Amtsgericht Pinneberg unter der Nr. HRB 13270 PI eingetragen worden. Der Sitz der Gesellschaft ist Tornesch. Bei der Gesellschaft handelt es sich gemäß §§ 267 und 267a HGB um eine Kleinstkapitalgesellschaft.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 26 T€. Gesellschafter sind die

- Stadt Barmstedt,
- Stadt Elmshorn,
- Gemeinde Halstenbek,
- Gemeinde Heede,
- Gemeinde Helgoland,
- Stadt Pinneberg,
- Stadt Quickborn,
- Gemeinde Rellingen,
- Stadt Tornesch,
- Stadt Wedel,
- der Kreis Pinneberg sowie
- die WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH

mit jeweils 2.000 €, wobei die WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH derzeit einen weiteren Anteil von 2.000 € - mithin 4.000 € - hält.

Für die Gesellschaft war im Prüfungszeitraum der Gesellschaftsvertrag vom 5. Juli 2017 maßgeblich.

Gegenstand des Unternehmens ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages die gemeinsame *Entwicklung und Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Strukturen der an der WEP Kommunalholding GmbH beteiligten Kommunen im Kreis Pinneberg* durch das Halten von Geschäftsanteilen an der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH (Beteiligung von 23,5 %). Über die Beteiligung sollen die Gewerbe- und Industrieansiedlung, die Ansiedlung anderer Betriebe und die Durchführung von Projekten zur Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen im Kreis Pinneberg gefördert werden. Die Gesellschaft verfolgt insoweit einen öffentlichen Zweck für die Kommunen des Kreises Pinneberg.

4. Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

4.1. Gesellschafterversammlung

Im Jahr 2019 hat eine Gesellschafterversammlung stattgefunden. Die Gesellschafterversammlung hat im Prüfungsjahr

- den Jahresabschluss 2018 festgestellt,
- den Lagebericht zum Geschäftsjahr 2018 angenommen,
- über die Verwendung des Jahresergebnisses 2018 beschlossen,
- die Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2018 entlastet,
- das RPA der Stadt Wedel für die Ersatzprüfung des Jahresabschlusses 2019 bestellt,
- den Wirtschaftsplan des Jahres 2019 beschlossen sowie
- die Erwartungen für die Zukunft, insbesondere im Hinblick auf den möglichen Aufbau eines Gründerzentrums im Kreis Pinneberg und einer Standortkampagne für den Kreis Pinneberg, formuliert.

4.2. Geschäftsführung

Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Dr. Harald Schroers. Der Geschäftsführer vertritt die Gesellschaft allein und ist von den Einschränkungen des § 181 BGB befreit.

5. Jahresabschluss 2019

Der Jahresabschluss des Geschäftsjahres 2019 besteht aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang. Ein Lagebericht ist vom Geschäftsführer verfasst worden. Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung sind von einer Steuerberatungsgesellschaft erstellt worden.

Nach § 11 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages hat die Geschäftsführung innerhalb von drei Monaten nach Ablauf eines jeden Geschäftsjahres den Jahresabschluss sowie den Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buchs des HGB für große Kapitalgesellschaften aufzustellen. Der Jahresabschluss des Geschäftsjahres 2019 ist am 12. März 2020 und somit fristgerecht fertiggestellt worden.

Die Finanzbuchführung wurde im Prüfungszeitraum wiederum von einer Steuerberatungsgesellschaft unter Verwendung der Buchführungssoftware „Kanzlei-Rechnungswesen V.6.1“ der DATEV eG durchgeführt. Die zur Prüfung vorgelegten Unterlagen waren gut geordnet und ordnungsgemäß geführt. Beim Abgleich von Einzelbelegen und Kontoauszügen mit den Sachkontobuchungen haben sich keine Bemerkungen ergeben.

5.1. Vermögens- und Finanzlage

In den folgenden Übersichten sind die Bilanzpositionen nach ihrer Fristigkeit gegliedert, um die Verhältnisse von langfristig gebundenem Vermögen zu langfristig verfügbaren Mitteln und kurzfristig gebundenem Vermögen zu kurzfristigen Verbindlichkeiten darzustellen.

5.1.1. Langfristiges Vermögen/langfristige Mittel

Aktiva	31.12.2019
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	24.030,72 €
Langfristig gebundenes Vermögen	24.030,72 €
Passiva	
Eigenkapital	58.329,30 €
Langfristig verfügbare Mittel	58.329,30 €
Überdeckung	34.298,58 €

Die sogenannte goldene Bilanzregel, wonach das Verhältnis vom Eigenkapital zum langfristigen Vermögen mindestens 1 : 1 betragen soll, war im Jahr 2019 erfüllt. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt 242,7 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr minimal erhöht.

5.1.2. Kurzfristiges Vermögen/kurzfristige Verbindlichkeiten

Aktiva	31.12.2019
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	41.796,22 €
Sonstige Vermögensgegenstände	2.471,74 €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €
Kurzfristiges Vermögen	44.267,96 €
Passiva	
Rückstellungen	3.985,46 €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00 €
Sonst. Verbindlichkeiten	5.983,92 €
Kurzfristige Verbindlichkeiten	9.969,38 €
Überdeckung	34.298,58 €

Der Vergleich des kurzfristig zu realisierenden Vermögens mit den kurzfristigen Verbindlichkeiten gibt Auskunft über die Zahlungsfähigkeit des Unternehmens (Liquiditätsanalyse). Unter der in der Praxis allerdings unwahrscheinlichen Annahme, dass sämtliche kurzfristigen Verbindlichkeiten sofort fällig wären, hätte am Bilanzstichtag 31.12.2019 das kurzfristig realisierbare Vermögen ausgereicht, um die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus eigenen Mitteln zu begleichen. Die Liquidität war stets gegeben.

5.2. Bilanz zum 31.12.2019

Die nachfolgende Übersicht stellt die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft zum 31.12.2019 dar.

	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
Aktiva			
<u>Anlagevermögen</u>			
Anteile an verb. Unternehmen	24.030,72 €	24.030,72 €	0,00 €
<u>Umlaufvermögen</u>			
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und sonstige Vermögensgegenstände	35.168,21 €	44.267,96 €	+ 9.099,75 €
Passiva			
<u>Eigenkapital</u>			
Gezeichnetes Kapital	26.000,00 €	26.000,00 €	0,00 €
Kapitalrücklage	26.000,00 €	26.000,00 €	0,00 €
Verlust- bzw. Gewinnvortrag	-1.845,12 €	5.898,93 €	+ 7.744,05 €
Jahresfehlbetrag/-überschuss	7.744,05 €	430,37 €	- 7.313,68 €
<u>Rückstellungen</u>	1.300,00 €	3.985,46 €	+ 2.685,46 €
<u>Verbindlichkeiten</u>	0,00 €	5.983,92 €	+ 5.983,92 €
Bilanzsumme	59.198,93 €	68.298,68 €	9.099,75 €

Die Anteile an verbundenen Unternehmen werden weiterhin mit 24.030,72 € bilanziert. Dies entspricht dem im Vertrag über die Übertragung von Geschäftsanteilen zwischen der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH und der WEP Kommunalholding GmbH vom 05. Juli 2017 genannten Entgelt.

Das Guthaben bei Kreditinstituten war durch einen Kontoauszug der Sparkasse Südholstein vom 02. Januar 2020 (Konto 510811805: 41.796,22 €) belegt. Die sonstigen Vermögensgegenstände bestehen aus Vorsteuerabzügen und einer fälligen Gesellschaftereinzahlung für das Jahr 2019.

Neben dem gezeichneten Kapital existiert eine Kapitalrücklage von weiterhin 26 T€.

Die Rückstellungen in Höhe von 3.985,46 € betreffen Beratungskosten für die Jahresabschlusserstellung sowie Steuerrückstellungen. Die Rückstellungen sind dem Grunde und der Höhe nach angemessen.

Entsprechend der Regelungen zu § 13 Abs. 6 KPG wäre die prüfungspflichtige Einrichtung zur Kostenübernahme der Ersatzprüfung verpflichtet. Die Gesellschafterversammlung hat am 11. November 2019 demgegenüber einen entsprechenden Beschlussvorschlag abgelehnt. Bis auf weiteres haben die unter **1. Prüfauftrag** genannten Kommunen mit eigenen Rechnungsprüfungsämtern den Aufwand aus Eigenmitteln abzudecken. Den Intensionen des KPG wird diese Handhabung nicht gerecht.

5.3. Gewinn- und Verlustrechnung 2019

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019 weist folgende Erträge und Aufwendungen aus:

	31.12.2019
Sonst. betriebl. Aufwendungen	7.284,13 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.285,46 €
Aufwendungen gesamt	9.569,59 €
Sonst. betriebl. Erträge	9.999,96 €
Erträge gesamt	9.999,96 €
Jahresüberschuss	430,37 €

Die Aufwendungen beinhalten insbesondere Rechts- und Beratungskosten in Höhe von 2.097,80 € sowie Kosten für durch die WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH erbrachte Verwaltungstätigkeiten (5.000 €). Geringe Aufwendungen sind darüber hinaus für Repräsentationskosten, Nebenkosten des Geldverkehrs sowie Abschluss- und Prüfungskosten angefallen.

Die Erträge von ca. 10 T€ resultieren aus den regelmäßigen Einzahlungen der zwölf Gesellschafter zu je 833,33 €.

Ein operatives Geschäft wird nicht betrieben.

5.4. Anhang

Der Anhang des Jahresabschlusses 2019 enthält die erforderlichen Angaben nach §§ 284 und 285 HGB unter Berücksichtigung der größenabhängigen Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften nach § 288 Abs. 1 HGB. Aufwendungen für die Organmitglieder sind nicht angefallen.

5.5. Lagebericht

Nach § 289 HGB ist im Lagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage der Kapitalgesellschaft so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Er hat eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang und der Komplexität der Geschäftstätigkeit entsprechende Analyse des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft zu enthalten.

Der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019 entspricht den gesetzlichen Vorschriften des § 289 HGB. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen. Er geht vollständig und zutreffend auf die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft ein.

Nach Einschätzung des RPA vermittelt der Lagebericht vom 12. März 2020 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft.

5.6. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan soll gemäß § 10 des Gesellschaftsvertrages in sinngemäßer Anwendung der EigVO aufgestellt werden. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2019 besteht in Anlehnung an § 12 EigVO aus einem Vorbericht, dem Erfolgsplan, einem sechsjährigen Liquiditäts- und Finanzplan und dem Vermögensplan. Ein Stellenplan wurde nicht erstellt, da im Jahr 2019 kein eigenes Personal beschäftigt wurde. Ein Investitionsplan wurde ebenfalls nicht aufgestellt, da keine Investitionen geplant sind. Im Liquiditäts- und Finanzplan wird für das Jahr 2019 sowie in den folgenden fünf Jahren mit einer gleichbleibenden Liquidität gerechnet.

Auf die Anmerkungen unter **6. Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan Buchstabe f)** auf der Seite 14 wird ausdrücklich verwiesen.

6. Nachweis der Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG für das Geschäftsjahr 2019

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) *Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?*

Nach Darstellung der Geschäftsführung liegen eine Geschäftsordnung und ein Geschäftsverteilungsplan nicht vor. Aufgrund der geringen Größe des Unternehmens hält das RPA diese weiterhin für nicht erforderlich.

b) *Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?*

Im Prüfungsjahr hat eine Sitzung der Gesellschafterversammlung stattgefunden. Eine Abschrift der Niederschrift hat vorgelegen.

c) *In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?*

Der Geschäftsführer ist in keinem anderen Aufsichtsrat oder Kontrollgremium im Sinne der vorgenannten Vorschrift tätig.

- d) *Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?*

Ja, die Vergütung des Geschäftsführers beträgt 0,00 €.

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) *Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten bzw. Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?*

Ein Organisationsplan liegt auskunftsgemäß nicht vor. Aufgrund der geringen Größe des Unternehmens hält das RPA diesen auch nicht für erforderlich. Wesentliche Zuständigkeiten bzw. Weisungsbefugnisse und/oder genehmigungspflichtige Rechtsgeschäfte regelt der Gesellschaftsvertrag.

- b) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?*

Nicht einschlägig, siehe Fragenkreis 2 a)

- c) *Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?*

Nach Auskunft der Geschäftsführung werden Vorkehrungen hinsichtlich der Buchführung getroffen (4-Augen-Prinzip). Dies ist aufgrund der Größe der Gesellschaft und des begrenzten Tätigkeitsfeldes auch angemessen.

- d) *Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und Kreditgewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?*

Wesentliche Zuständigkeiten bzw. Weisungsbefugnisse und genehmigungspflichtige Rechtsgeschäfte regelt der Gesellschaftsvertrag. Etwaige Verstöße hat das RPA nicht festgestellt.

- e) *Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?*

Nach Darstellung der Geschäftsführung werden wichtige Verträge ordnungsgemäß aufbewahrt. Die Umsetzung der neuen DSGVO und in diesem Zusammenhang der IT-Sicherheit erfolgt federführend durch die WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH.

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) *Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?*

Grundsätzlich ja. Eine Investitionsplanung wurde aufgrund des Unternehmensgegenstandes nicht vorgenommen.

- b) *Werden Planabweichungen systematisch untersucht?*

Gegenüber der Planung ist es zu einzelnen Abweichungen gekommen, diese bewertet das RPA jedoch als nicht wesentlich.

- c) *Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?*

Nach Feststellung des RPA entspricht das Rechnungswesen den Anforderungen des Unternehmens.

- d) *Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?*

Die Liquiditätskontrolle erfolgt durch Mitarbeiter der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH mithilfe einer Excel-Tabelle. Kredite wurden nicht aufgenommen.

- e) *Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?*

Ein zentrales Cash-Management besteht nicht.

- f) *Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?*

Die Gesellschaft hat im geprüften Geschäftsjahr Finanzierungsleistungen von den einzelnen Gesellschaftern erhoben. Sowohl die Rechnungslegung als auch die Kontrolle der Forderungen erfolgte angemessen und ordnungsgemäß.

- g) *Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens bzw. Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens- oder Konzernbereiche?*

Aufgrund der Größe des Unternehmens ist ein eigenes Controlling nicht vorhanden und nach Auffassung des RPA auch nicht notwendig.

- h) *Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder eine Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?*

Eine angemessene Steuerung wird durch die Entsendung zweier Gesellschaftervertreter in den Aufsichtsrat der WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH als ausreichend angesehen.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

- a) *Hat die Geschäfts- bzw. die Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?*

Ein formales Früherkennungssystem existiert nicht. In Angemessenheit zur Unternehmensgröße wird ersatzweise eine Liquiditätsplanung vorgenommen.

- b) *Reichen die Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?*

Nach Einschätzung des RPA sind die Maßnahmen geeignet.

- c) *Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?*

Die Liquiditätsplanung ist im Wirtschaftsplan dokumentiert.

- d) *Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?*

Siehe Fragenkreis 4 a).

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

Nicht einschlägig, da derartige Geschäfte nicht getätigt werden.

Fragenkreis 6: Interne Revision

- a) *Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. Konzerns entsprechende Interne Revision oder Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?*

Eine Interne Revision existiert nicht. Aufgrund der Unternehmensgröße ist nach Auffassung des RPA eine Interne Revision als gesonderte Stelle nicht umsetzbar. Dementsprechend entfällt die Beantwortung der Fragen 6 b) bis 6 f)

Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?*

Eine fehlende vorherige Zustimmung ist nicht bekannt geworden.

- b) *Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?*

Hinweise auf eine Kreditgewährung haben sich nicht ergeben.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?*

Nein.

- d) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?*

Solche Anhaltspunkte sind nicht bekannt geworden.

Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen

- a) *Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität, Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?*

Im Jahr 2019 wurden keine Investitionen geplant. Dementsprechend entfällt die Beantwortung der Fragen 8 b) bis 8 e).

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

- a) *Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, EU-Regelungen) ergeben?*

Gesellschaftseigene Vergabeentscheidungen waren aufgrund des Unternehmensgegenstandes nicht zu treffen. Dadurch ist die Beantwortung der Frage 9 b) entbehrlich.

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) *Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?*

Entsprechend des vorgelegten Protokolls fand im Prüfungsjahr eine Gesellschafterversammlung statt.

- b) *Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens bzw. Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens- oder Konzernbereiche?*

Nach Eindruck des RPA vermittelt das Protokoll einen zutreffenden Einblick.

- c) *Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?*

Hinweise auf derartige Vorfälle haben sich nicht ergeben.

- d) *Zu welchen Themen hat die Geschäfts- oder die Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?*

Solche Berichte wurden nicht angefordert.

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (bspw. § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?*

Hierfür haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

- f) *Gibt es eine D & O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D & O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?*

Es besteht keine D & O-Versicherung. Das Ergebnis einer von der WEP Kommunalholding GmbH angestrebten Prüfung, ob eine ausreichende Absicherung über die WEP Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft des Kreises Pinneberg mbH besteht, ist noch offen. Je nach Ergebnis der Prüfung könnte für den Erfolgsplan 2021 auf das Einwerben von 500 € für Versicherungsbeiträge verzichtet werden. Ob zukünftig die Notwendigkeit bestehen könnte, andere Versicherungen - beispielsweise eine Haftpflichtversicherung - abzuschließen, wird von der WEP Kommunalholding GmbH in regelmäßigen Abständen überprüft.

- g) *Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?*

Hinweise auf derartige Konflikte sind im Rahmen der Prüfung nicht festgestellt worden.

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) *Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?*

Hinweise darauf haben sich nicht ergeben.

- b) *Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?*

Nein.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?*

Solche Anhaltspunkte sind nicht bekannt geworden.

Fragenkreis 12: Finanzierung

- a) *Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?*

Zur Vermögenslage wird auf Kapitel 5.1 dieses Berichtes verwiesen. Wesentliche Investitionen sind nicht geplant.

- b) *Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?*

Die Finanzlage ist im Kapitel 5.1 beschrieben. Kredite wurden im Geschäftsjahr 2019 nicht aufgenommen.

- c) *In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz- oder Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?*

Hinweise auf erhaltene Zuwendungen im Prüfungsjahr haben sich nicht ergeben.

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) *Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?*

Nein.

- b) *Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?*

Es wurde kein Gewinn erwirtschaftet. Der Jahresüberschuss 2019 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Fragenkreis 14: Rentabilität / Wirtschaftlichkeit

- a) *Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens bzw. des Konzerns nach Segmenten oder Konzernunternehmen zusammen?*

Siehe hierzu Kapitel 5.3 dieses Berichtes.

- b) *Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?*

Nein.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?*

Solche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

d) *Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?*

Eine Konzessionsabgabe wurde nicht erhoben.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) *Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren und was waren die Ursachen der Verluste?*

Solche verlustbringenden Geschäfte sind nicht bekannt geworden.

b) *Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen und um welche Maßnahmen handelt es sich?*

Da die Gesellschaft bis auf die Finanzierungsleistungen keine eigenen Erträge erzielt, ist sie auch in Zukunft davon abhängig, von ihren Gesellschaftern mit den laut Wirtschaftsplan zur Aufgabenerfüllung notwendigen Mitteln ausgestattet zu werden.

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) *Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?*

Es hat sich kein Jahresfehlbetrag ergeben.

b) *Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen und um welche Maßnahmen handelt es sich?*

Für die Jahre 2019 ff. wurde im Wirtschaftsplan jeweils ein jährlicher Vorschuss zur Deckung der Aufwendungen in Höhe von 833,33 € je Gesellschafter eingeplant.

7. Schlussbemerkung

Das RPA hat sich durch entsprechende Stichproben davon überzeugt, dass im Geschäftsjahr 2019 die Salden der Vorjahresbilanz korrekt auf neue Rechnung vorgetragen wurden, alle Geschäftsvorfälle in der Buchhaltung erfasst und die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung aus den Konten der Buchhaltung heraus entwickelt worden sind. Es wurden keine wesentlichen Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften und den Gesellschaftsvertrag festgestellt.

Wedel, den 31. August 2020

gez.

(Rolf Jagemann)
Leitung Stabsstelle Prüfdienste der Stadt Wedel



Wirtschaftsplan 2021

GAB-Konzern

**Gesellschaft für Abfallwirtschaft
und Abfallbehandlung mbH**

**Bundesstraße 301
25495 Kummerfeld**

1. Bilanz

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Immaterielle VG / Sachanlagen	24.331,0	23.811,0	28.678,0	25.195,2	22.495,2	19.795,2	17.095,2	14.395,2
Finanzanlagen	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Umlaufvermögen	11.126,0	10.671,0	8.234,0	10.823,7	10.902,1	11.195,2	11.287,5	11.499,1
Summe Aktiva	35.463,0	34.488,0	36.918,0	36.024,8	33.403,3	30.996,4	28.388,7	25.900,3
Eigenkapital	14.047,0	12.903,1	12.980,0	13.215,1	13.222,5	13.245,6	13.267,9	13.289,5
Sonderposten	114,0	105,0	105,0	94,0	85,0	75,0	65,0	56,0
Rückstellungen	2.168,0	2.000,0	1.800,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0
Finanzschulden	11.290,0	11.272,0	12.200,0	12.252,0	9.732,0	7.212,0	4.692,0	2.172,0
Sonstige Verbindlichkeiten	7.844,0	8.207,9	9.833,0	8.463,8	8.363,8	8.463,8	8.363,8	8.382,8
Summe Passiva	35.463,0	34.488,0	36.918,0	36.024,8	33.403,3	30.996,4	28.388,7	25.900,3

2. GuV

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gesamtleistung	48.449,0	48.311,6	48.860,7	49.333,0	50.103,0	50.854,5	51.617,3	52.391,6
Materialaufwand	17.688,0	18.376,0	14.080,5	18.021,0	18.291,3	18.565,7	18.844,2	19.126,8
Rohertrag	30.761,0	29.935,6	34.780,2	31.312,0	31.811,6	32.288,8	32.773,1	33.264,7
Personalaufwand	11.935,0	12.205,0	12.199,1	12.140,0	12.382,8	12.630,5	12.883,1	13.140,7
Abschreibungen	3.880,0	4.275,7	4.600,0	4.843,8	4.900,0	4.900,0	4.900,0	4.900,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.260,2	12.339,2	10.702,3	12.720,9	12.922,1	13.126,7	13.334,6	13.545,8
Betriebsergebnis	2.685,8	1.115,7	7.278,8	1.607,3	1.606,7	1.631,7	1.655,5	1.678,2
Finanzergebnis	-76,8	-73,0	-75,0	-92,0	-80,0	-70,0	-60,0	-50,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.609,0	1.042,7	7.203,8	1.515,3	1.526,7	1.561,7	1.595,5	1.628,2
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	776,9	354,5	2.449,3	515,2	519,1	531,0	542,5	553,6
Ergebnis nach Steuern	1.832,1	688,2	4.754,5	1.000,1	1.007,6	1.030,7	1.053,0	1.074,6

3. Kapitalflussrechnung

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
--	----------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Ergebnis nach Steuern	1.832,1	688,2	4.754,5	1.000,1	1.007,6	1.030,7	1.053,0	1.074,6
+/- Abschreibungen	3.880,0	4.275,7	4.600,0	4.843,8	4.900,0	4.900,0	4.900,0	4.900,0
+/- Veränderungen Rückstellungen/Sonderposten	532,0	-177,0	-9,0	-11,0	-9,0	-10,0	-10,0	-90,0
= Cash Flow	6.244,1	4.786,9	9.345,6	5.832,9	5.898,6	5.920,7	5.943,0	5.884,6

+/- Veränderungen Forderungen / Verbindlichkeiten	-4.860,0	455,0	50,0	100,0	-100,0	100,0	-100,0	100,0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.384,1	5.241,9	9.395,6	5.932,9	5.798,6	6.020,7	5.843,0	5.984,6

Investitionstätigkeit	-3.508,0	-3.756,0	-5.078,0	-6.228,0	-2.200,0	-2.200,0	-2.200,0	-2.200,0
Darlehensstilungen (-) / -aufnahmen (+)	3.921,0	-18,0	955,0	980,0	-2.520,0	-2.520,0	-2.520,0	-2.520,0
Ausschüttungen (-) / Kapitalerhöhungen (+)	-2.477,0	-1.832,1	-3.335,0	-688,2	-1.000,1	-1.007,6	-1.030,7	-1.053,0
= Cashflow (Veränderung der Liquidität)	-679,9	-364,1	1.937,6	-3,3	78,5	293,1	92,3	211,6

Flüssige Mittel Stand Jahresanfang	1.200,0	520,1	-504,0	155,9	152,7	231,1	524,2	616,5
Flüssige Mittel Stand Jahresende	520,1	155,9	1.433,6	152,7	231,1	524,2	616,5	828,1

4. Investitionen

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Immaterielle Vermögensgegenstände	449,0	350,0	300,0					
Grundstücke / Gebäude	626,0							
Technische Anlagen / Maschinen	512,0	100,0		150,0	1.200,0	1.200,0	1.200,0	1.200,0
Andere Anlagen / BGA	2.201,0	3.226,0	4.778,0	4.078,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
Anlagen im Bau	355,0	80,0		2.000,0				
Projekte								
Gesamt	4.143,0	3.756,0	5.078,0	6.228,0	2.200,0	2.200,0	2.200,0	2.200,0

5. Personal

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2020	Plan 2021
--	----------	---------	-----------	-----------

Gewerbliche	149	138	148	142
Angestellte	66	66	68	65
Gesamt	215	204	216	207

Auszubildende	19	16	18	16
Aushilfen	17	13	15	13
Langzeitkranke	8	10	4	8
Elternzeit	1	1	0	0
Gesamt	45	40	37	37

Gesamt	260	244	253	244
---------------	------------	------------	------------	------------

Hinweis: Diese Datei ist lediglich eine unverbindliche elektronische Kopie. Maßgeblich ist ausschließlich der in Papierform erstellte und ausgelieferte Prüfungsbericht. Der Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an die Organe des Unternehmens. Bei einer Weitergabe dieser elektronischen Kopie entstehen daher keine Rechtsbeziehungen zwischen dem Empfänger der Kopie und Ebner Stolz.

Prüfungsbericht

Konzernabschluss und Konzernlagebericht
für das Geschäftsjahr 2019

Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB - Tornesch-Ahrenlohe

Ausfertigung Nr. X

Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Bezeichnung
AVBKG	Abfallverbrennungs- und Biokompost-Gesellschaft mbH - AVBKG -, Tornesch
AVG	Abfallverwertungsgesellschaft mbH - AVG -, Tornesch
GAB, Gesellschaft	Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -, Tornesch-Ahrenlohe
GAB Service	GAB Service GmbH, Tornesch
HAMEG	Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH - HAMEG -, Tornesch-Ahrenlohe
BilMoG	Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz
DRS	Deutsche Rechnungslegungs Standards
DRSC	Deutsches Rechnungslegungs Standards Committee e. V., Berlin
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf
IDW PS	IDW Prüfungsstandard
USN	Umweltservice Nord GmbH - USN -, Hamburg

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	1
B. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	2
C. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter des Mutterunternehmens	7
D. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns	11
1. Ertragslage	11
2. Vermögenslage	14
3. Finanzlage	16
E. Prüfungsdurchführung	17
1. Gegenstand der Konzernabschlussprüfung	17
2. Art und Umfang der Konzernabschlussprüfung	18
3. Unabhängigkeit	20
F. Feststellungen und Erläuterungen zur Konzernrechnungslegung	21
1. Ordnungsmäßigkeit der Konzernrechnungslegung	21
2. Gesamtaussage des Konzernabschlusses	22
G. Schlussbemerkung	23

Konzernabschluss und Konzernlagebericht

Konzernbilanz zum 31. Dezember 2019	Anlage 1
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019	Anlage 2
Konzernkapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr 2019	Anlage 3
Konzerneigenkapitalspiegel für das Geschäftsjahr 2019	Anlage 4
Konzernanhang für das Geschäftsjahr 2019	Anlage 5
Entwicklung des Konzernanlagevermögens im Geschäftsjahr 2019	Anlage zum Konzernanhang
Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2019	Anlage 6

Anlagen des Konzernabschlussprüfers

Allgemeine Auftragsbedingungen	Anlage 7
--------------------------------	----------

A. Prüfungsauftrag

In der Gesellschafterversammlung der

Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -, Tornesch-Ahrenlohe,

vom 20. November 2019 wurden wir zum gesetzlichen Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2019 gewählt. Gemäß § 318 Abs. 2 HGB sind wir damit auch Prüfer des Konzernabschlusses zum 31. Dezember 2019 sowie des Konzernlageberichtes. Die gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft beauftragten uns demzufolge, den Konzernabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2019 gemäß §§ 316 ff. HGB unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Konzernbuchführung und den Konzernlagebericht zu prüfen. Dieser Prüfungsbericht ist an die Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -, Tornesch, gerichtet.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ in der Fassung vom 1. Januar 2017 maßgebend. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

B. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem als Anlagen 1 bis 5 beigefügten Konzernabschluss zum 31. Dezember 2019 sowie zum Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2019 (Anlage 6) haben wir folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -, Tornesch-Ahrenlohe

Prüfungsurteile

Wir haben den Konzernabschluss der **Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH, Tornesch-Ahrenlohe**, und ihrer Tochtergesellschaften (der Konzern) – bestehend aus der Konzernbilanz zum 31. Dezember 2019, der Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung, dem Konzerneigenkapitalspiegel und der Konzernkapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Konzernanhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Konzernlagebericht der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH, Tornesch-Ahrenlohe, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Konzernabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Konzerns zum 31. Dezember 2019 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- vermittelt der beigefügte Konzernlagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Konzerns. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Konzernlagebericht in Einklang mit dem Konzernabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von den Konzernunternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Konzernabschluss und zum Konzernlagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Konzernabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Konzernabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Konzernabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Konzernabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Konzerns zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Konzernlageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Konzerns vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Konzernabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Konzernlageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Konzernlagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Konzerns zur Aufstellung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Konzernabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Konzernlagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Konzerns vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Konzernabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Konzernabschluss und zum Konzernlagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Konzernabschlusses und Konzernlageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Konzernabschluss und im Konzernlagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Konzernabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Konzernlageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Konzerns zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Konzernabschluss und im Konzernlagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Konzern seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Konzernabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Konzernabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Konzernabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns vermittelt.

- holen wir ausreichende geeignete Prüfungsnachweise für die Rechnungslegungsinformationen der Unternehmen oder Geschäftstätigkeiten innerhalb des Konzerns ein, um Prüfungsurteile zum Konzernabschluss und zum Konzernlagebericht abzugeben. Wir sind verantwortlich für die Anleitung, Überwachung und Durchführung der Konzernabschlussprüfung. Wir tragen die alleinige Verantwortung für unsere Prüfungsurteile.
- beurteilen wir den Einklang des Konzernlageberichts mit dem Konzernabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Konzerns.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Konzernlagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

C. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter des Mutterunternehmens

Nach unserer Beurteilung sind die Darstellung und die Beurteilung der Lage des Konzerns im Konzernabschluss und im Konzernlagebericht durch die gesetzlichen Vertreter des Mutterunternehmens zutreffend und stehen mit den von uns im Rahmen der Konzernabschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang. Die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

Aus unserer Sicht sind im Konzernlagebericht der gesetzlichen Vertreter des Mutterunternehmens folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zur künftigen Entwicklung des Konzerns hervorzuheben:

1. Der Konzern-Jahresüberschuss beträgt TEUR 1.832 (Vj. TEUR 5.477).
2. Die Finanzlage der Gesellschaft war jederzeit geordnet, Liquiditätsprobleme traten nicht auf.
3. Wesentliche Risiken sind momentan im Geschäftsbereich Aufgaben Kreis nicht erkennbar.
4. Für das Jahr 2020 wird mit einem Jahresergebnis über dem Niveau des Jahres 2019 gerechnet.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Konzernabschlussprüfer in dieser vorangestellten Berichterstattung zu der Beurteilung der Lage des Konzerns durch die gesetzlichen Vertreter des Mutterunternehmens im Konzernabschluss und im Konzernlagebericht Stellung:

Der Konzern-Jahresüberschuss beträgt TEUR 1.832 (Vj. TEUR 5.477).

Der GAB-Konzern erzielte im Berichtsjahr einen Umsatz von TEUR 46.519 (Vj. TEUR 44.684). Die Umsatzerlöse resultieren im Wesentlichen aus der Verarbeitung und Verwertung von Abfällen aus privaten Haushalten (TEUR 27.916; Vj. TEUR 26.906), gewerblichen Abfällen (TEUR 4.968; Vj. TEUR 5.561), der Sammlung und Sortierung von Leichtverpackungen (TEUR 5.780; Vj. TEUR 4.254) sowie aus dem Verkauf von Energie (TEUR 2.683; Vj. TEUR 2.686). Der Anstieg ist im Wesentlichen auf die Mehrerlöse durch die im Asset Deal mit Optisys übernommenen Verträge für die Sammlung von Leichtverpackungen sowie auf Preisanpassungen zurückzuführen.

Der Materialaufwand ist im Geschäftsjahr 2019 im Vergleich zu 2018 um TEUR 1.973 auf TEUR 17.688 gestiegen. Dies liegt vor allem an Preissteigerungen für die Entsorgung von Abfällen.

Der Personalaufwand ist aufgrund von Neueinstellungen sowie tariflich bedingter Steigerungen um TEUR 1.682 auf TEUR 11.935 angestiegen.

Die Finanzlage der Gesellschaft war jederzeit geordnet, Liquiditätsprobleme traten nicht auf.

Für die Finanzierung des Geschäfts standen im abgelaufenen Jahr ausreichend Mittel zur Verfügung. Die Investitionen in 2019 wurden unter den Aspekten der Substanzerhaltung aber auch Ausweitung der geschäftlichen Aktivitäten vorgenommen. Im Berichtsjahr werden Zugänge zum Anlagevermögen in Höhe von TEUR 4.143 ausgewiesen. Hiervon entfallen TEUR 512 auf technische Anlagen und Maschinen, TEUR 449 auf immaterielle Anlagegegenstände (Software), TEUR 626 auf den Kauf eines Grundstücks in Itzehoe, TEUR 355 auf Anlagen im Bau (Klärschlamm-trocknung), TEUR 1.041 auf den Kauf von Behältern und TEUR 907 auf den Fuhrpark.

Die Investitionen wurden aus Eigenmitteln sowie mit Darlehen finanziert. Weitere Gegenstände werden über Leasing finanziert.

Wesentliche Risiken sind momentan im Geschäftsbereich Aufgaben Kreis nicht erkennbar.

Hauptauftraggeber war auch im Jahr 2019 der Kreis Pinneberg. Die GAB erhält vom Kreis für die Erfüllung ihrer vertraglichen Verpflichtungen einen Festpreis. Der Vertrag ist langfristig ausgestaltet.

Zum 1. Januar 2019 ist das neue Wertstoffgesetz in Kraft getreten. Im Bereich der AVG sind die erforderlichen Investitionen und Nachrüstungen umgesetzt worden, um die Anforderungen des Wertstoffgesetzes zu erfüllen. Aufgrund der bestehenden kurzen Vertragslaufzeiten könnte der Bestand der AVG langfristig gefährdet sein, wenn keine Aufträge mehr gewonnen werden würden. Ein unmittelbares Risiko für die GAB könnte sich für den Fall ergeben, dass die Tochtergesellschaft AVG über 2020 hinaus keine Aufträge im Bereich duale Systeme erhält, wodurch die AVG in ihrem Bestand gefährdet wäre. In 2020 wird die Anlage der AVG weiter ausgelastet sein.

Die Verbrennungsanlage der Tochtergesellschaft AVBKG ist durch die Mengen des Kreises Pinneberg ausgelastet. Die Auslastung des Kompostwerkes der AVBKG ist durch die Mengen aus dem Landkreis Pinneberg und der Stadt Norderstedt gesichert.

Die Sperrmüllsortierung der USN ist durch Sperrmüllmengen aus dem Kreis Pinneberg und dem Kreis Steinburg ausgelastet. Die Sperrmüllmengen aus dem Kreis Steinburg sind in einer öffentlichen Ausschreibung des Landkreises gewonnen worden.

Die mittel- bis langfristige Entwicklung der Verwertungskosten muss im Hinblick auf die zukünftige Entwicklung der Kapazitäten und der Nachfragesituation am Markt mit allen sich daraus ergebenden Chancen und Risiken abgewartet werden.

Der Sekundärrohstoffmarkt wird für die Abfallwirtschaft weiter an Bedeutung zunehmen. Ein Großteil der in der deutschen Kreislaufwirtschaft gesammelten Wertstoffe wie Metalle, Papier, Glas und Kunststoffe werden international als Rohstoffe für die Produktion vermarktet. Zurzeit ist ein Preisverfall insbesondere für die Fraktion PPK eingetreten. Es ist davon auszugehen, dass in Zukunft Zuzahlungen zu leisten sind, um einen Absatz zu gewährleisten.

Für das Jahr 2020 wird mit einem Jahresergebnis über dem Niveau des Jahres 2019 gerechnet.

Die Unternehmensplanung des GAB-Konzerns zeigt auch für die Folgejahre stabile Umsätze und Ergebnisse.

Im kommenden Geschäftsjahr sind im Wesentlichen Investitionen für Software, den Ersatz von Behältern sowie für den Brandschutz geplant. Weiterhin sind Investitionen in Höhe von TEUR 2.470 für die Beschaffung von Gelben Tonnen für den Kreis Pinneberg geplant. Insgesamt belaufen sich die geplanten Investitionen auf einen Umfang von ca. EUR 5,1 Mio., die teilweise aus Eigenmitteln und teilweise mit Darlehen finanziert werden sollen.

Für das Jahr 2020 wird mit einem Jahresergebnis gerechnet, welches moderat über dem Niveau des Jahres 2019 liegt. Wir gehen dabei von einer stabilen konjunkturellen Entwicklung im Einzugsgebiet der GAB-Gruppe aus.

D. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns**1. Ertragslage**

Zur Darstellung der Ertragslage haben wir das Jahresergebnis nach Erfolgsquellen untersucht und in seine Bestandteile Gesamtleistung, Rohertrag, Betriebsergebnis und Ergebnis vor Ertragsteuern aufgegliedert.

	2019		2018		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	46.519	97,0	44.684	97,0	1.835	4,1
Bestandsveränderung	1.458	3,0	1.380	3,0	78	5,7
Gesamtleistung	47.977	100,0	46.064	100,0	1.913	4,2
Materialaufwand	17.688	36,9	15.715	34,1	1.973	12,6
Rohertrag	30.289	63,1	30.349	65,9	-60	-0,2
Personalaufwand	11.935	24,9	10.253	22,3	1.682	16,4
Abschreibungen	3.880	8,1	2.518	5,5	1.362	54,1
Übriger Betriebsaufwand	12.195	25,4	10.255	22,3	1.940	18,9
./. Übrige Betriebserträge	474	1,0	673	1,5	-199	-29,6
Betriebsergebnis	2.753	3,7	7.996	17,3	-4.845	-60,6
Sonstige Steuern	144	0,3	172	0,3	-28	
Ergebnis vor Ertragsteuern	2.609	4,0	7.824	17,0	-5.215	
Ertragsteuern	777	1,6	2.347	5,1	-1.570	
Jahresergebnis	1.832	2,4	5.477	11,9	-3.645	

Die **Umsatzerlöse** gliedern sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt auf:

	2019 TEUR	2018 TEUR	Veränderung	
			TEUR	%
GAB	31.600	30.969	631	2,0
USN	11.590	10.554	1.036	9,8
AVBKG	3.106	3.047	59	1,9
AVG	223	114	109	95,6
	46.519	44.684	1.835	4,1

Der Umsatzanstieg bei der GAB als auch bei der USN resultiert insbesondere aus einer positiven Mengenveränderung im Bereich der Sammlung, Sortierung und Verwertung der Leichtverpackungen.

Der **Materialaufwand** erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.973. Hier wirken sich insbesondere zusätzliche Fremdarbeiten (+ TEUR 929), erhöhte Kosten für die Entsorgung von Mischkunststoffen (+ TEUR 660) im Rahmen der Sortierung der Leichtverpackungen aus.

Die Erhöhung des **Personalaufwands** um TEUR 1.682 (+ 16,4 %) ist im Wesentlichen auf die Tarifierhöhung in Höhe von durchschnittlich 3,1 % zum 1. April 2019 sowie einen Anstieg der Mitarbeiterzahlen um rd. 32 Mitarbeiter zurückzuführen.

Insbesondere durch die Inbetriebnahme der Vergärungsanlage bei der AVBKG Ende 2018 hat sich der **Abschreibungsaufwand** in 2019 gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.362 erhöht. Darüber hinaus haben sich in 2019 Investitionen von TEUR 4.143 gegenüber TEUR 3.223 in 2018 (ohne Vergärungsanlage) ergeben.

Der **übrige Betriebsaufwand** setzt sich wie folgt zusammen:

	2019	2018	Veränderung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Instandhaltung	5.420	4.451	969	21,8
Kfz-Kosten	1.425	893	532	59,6
Verwaltungsaufwendungen	1.135	1.094	41	3,7
Miete/Leasing	975	938	37	3,9
Raumkosten	735	302	433	143,4
Versicherungen/Beiträge	700	602	98	16,3
Öffentlichkeitsarbeit/Werbung	496	493	3	0,6
Freiwillige Personalaufwendungen	440	391	49	12,5
Periodenfremde Aufwendungen	269	183	86	47,0
Übriger Betriebsaufwand	600	908	-308	-33,9
	12.195	10.255	1.940	18,9

Die erhöhten Instandhaltungskosten ergaben sich insbesondere bei der AVBKG (+ TEUR 742) im Bereich der technischen Anlagen.

Die Kfz-Kosten sind insbesondere bei der USN in Höhe von TEUR 1.389 angefallen. Der Anstieg der Aufwendungen ergibt sich unter anderem aus zusätzlichen Anmietungen von LKW (+ TEUR 354) und erhöhten Reparaturkosten (+ TEUR 129).

In der Veränderung der Raumkosten schlägt sich vor allem die Übernahme der Mietverträge der Optisys GmbH im Rahmen des Ende 2018 erfolgten Asset Deals nieder.

2. Vermögenslage

Zur Darstellung der Bilanzstruktur haben wir die Vermögens- und Schuldposten entsprechend ihrer Verwertbarkeit bzw. Fälligkeit gegliedert. Forderungen und Schulden, die – vom Bilanzstichtag an gerechnet – innerhalb eines Jahres fällig sind, werden als kurzfristig angesehen. Die Rechnungsabgrenzungsposten sind den kurzfristigen Aktiva bzw. Passiva zugeordnet

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aktiva						
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	24.331	68,6	24.560	73,8	-229	-0,9
Finanzanlagen	6	0,0	6	0,0	0	0,0
Anlagevermögen	24.337	68,6	24.566	73,8	-229	-0,9
Vorräte	4.840	13,6	3.433	10,3	1.407	41,0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.345	12,3	3.231	9,7	1.114	34,5
Übrige Aktiva	1.421	4,0	869	2,6	552	63,5
Flüssige Mittel	520	1,5	1.200	3,6	-680	-56,7
Umlaufvermögen	11.126	31,4	8.733	26,2	2.393	27,4
	35.463	100,0	33.299	100,0	2.164	6,5
Passiva						
Eigenkapital	14.047	39,6	14.692	44,1	-645	-4,4
Sonderposten	114	0,4	124	0,4	-10	-8,1
Wirtschaftliches Eigenkapital	14.161	40,0	14.816	44,5	-655	-4,4
Bankdarlehen	9.760	27,5	6.528	19,6	3.232	49,5
Langfristiges Fremdkapital	9.760	27,5	6.528	19,6	3.232	49,5
Rückstellungen	2.168	6,1	1.636	4,9	532	32,5
Kurzfristige Bankverbindlichkeiten	1.530	4,3	764	2,3	766	1,0
Erhaltene Anzahlungen	2.528	7,2	1.440	4,4	1.088	75,6
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.373	12,3	6.596	19,8	-2.223	-33,7
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	44	0,1	39	0,1	5	12,8
Übrige Passiva	899	2,5	1.480	4,4	-581	-39,3
Kurzfristiges Fremdkapital	11.542	32,5	11.955	35,9	-413	-3,5
	35.463	100,0	33.299	100,0	2.164	6,5

Von den Vermögensposten haben sich insbesondere die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und die Vorräte gegenüber dem Vorjahr erhöht. In den **Vorräten** sind insbesondere noch nicht abgerechnete Leistungen in Höhe von TEUR 4.212 enthalten, die gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.458 gestiegen sind. Der Anstieg resultiert vor allem aus der Berücksichtigung der durch die USN noch nicht abgerechneten Leistungen gegenüber dem Kreis Steinburg für das Jahr 2019.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** betreffen vor allem die GAB (TEUR 1.735) sowie die AVBKG (TEUR 2.582). Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr betrifft vor allem Abrechnungen gegenüber den Systembetreibern der dualen Systeme und resultiert einerseits aus noch durchzuführenden Mengenprüfungen durch die Systembetreiber als auch aus den verspäteten Vertragsabschlüssen für das Jahr 2019.

Zur Finanzierung des erhöhten Kapitalbedarfs – insbesondere im Zusammenhang mit der finalen Finanzierung der Vergärungsanlage, der weiteren Anschaffung von Glascontainern, des Erwerbs des Grundstücks in Itzehoe sowie des Asset Deals mit der Optisys GmbH nahm das Mutterunternehmen weitere Darlehen in Höhe von TEUR 5.665 auf. Dem standen Tilgungsleistungen von TEUR 1.667 gegenüber.

Das bilanzielle **Eigenkapital** verminderte sich insbesondere aufgrund der Ausschüttung an die Gesellschafter aus dem Jahresergebnis 2018 in Höhe von TEUR 2.477 bei einem Jahresergebnis 2019 in Höhe von TEUR 1.832.

Die **Rückstellungen** umfassen insbesondere Entsorgungskosten (TEUR 849), ausstehende Rechnungen (TEUR 811) sowie Personalaufwendungen (TEUR 434).

Der Anstieg der **Erhaltenen Anzahlungen** resultiert insbesondere aus den im Berichtsjahr erhaltenen Zahlungen des Kreises Steinburg, für die eine Schlussabrechnung der erbrachten Leistungen noch aussteht.

Der Rückgang der **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** betrifft vor allem die AVBKG und resultiert aus den zum Bilanzstichtag des Vorjahres noch ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus dem Bau der Vergärungsanlage, die Anfang 2019 bezahlt wurden.

3. Finanzlage

Über die Liquiditätssituation und die finanzielle Entwicklung gibt die nach den Grundsätzen des DRS 21 des DRSC erstellte **Konzernkapitalflussrechnung** Aufschluss.

Der Finanzmittelfonds beinhaltet Zahlungsmittel abzüglich jederzeit fälliger Bankverbindlichkeiten.

	2019 TEUR	2018 TEUR
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.384	6.847
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-3.508	-8.541
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.444	1.746
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-680	52
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.200	1.148
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	520	1.200

Der Rückgang des Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit resultiert aus dem Rückgang des Jahresergebnisses (- TEUR 3.645 Mio.) sowie im Wesentlichen aus dem Aufbau der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände (+ TEUR 1.636 Mio.). Die Mittelverwendung erfolgte durch Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen sowie zur Tilgung von Lieferverbindlichkeiten.

Aufgrund der geringeren Investitionstätigkeit in 2019 hat sich der Cashflow aus der Investitionstätigkeit um TEUR 5.033 Mio. verbessert.

Unter Berücksichtigung der Ausschüttungen an die Gesellschafter (TEUR 2.477), der Einzahlungen und der Auszahlungen aus der Aufnahme bzw. der Tilgung von Finanzkrediten (TEUR 3.998) sowie gezahlter Zinsen (TEUR 77) ergibt sich ein Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit von in Höhe von TEUR 1.444.

E. Prüfungsdurchführung

1. Gegenstand der Konzernabschlussprüfung

Gegenstand der Konzernabschlussprüfung sind der nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellte Konzernabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Konzernbuchführung und der Konzernlagebericht.

Die Konzernabschlussprüfung erstreckt sich auch auf die Abgrenzung des Konsolidierungskreises, die in den Konzernabschluss einbezogenen Jahresabschlüsse, die Überleitung dieser Jahresabschlüsse auf die für den Konzernabschluss geltenden Vorschriften (sog. HB II bzw. „Reporting Packages“) sowie die getroffenen Konsolidierungsmaßnahmen.

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir beurteilt, ob die einschlägigen handels- und gesellschaftsrechtlichen Vorschriften, ergänzende einschlägige Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und die deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Konzernrechnungslegung sowie die DRS des DRSC eingehalten worden sind.

Die Beachtung weiterer gesetzlicher Vorschriften sowie eine Stellungnahme zur Angemessenheit des Versicherungsschutzes waren nicht Gegenstand unseres Auftrages. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen, sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten sind nicht Gegenstand der Konzernabschlussprüfung.

Die Prüfung erstreckt sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf, ob über die bilanzielle Fortführungsannahme hinaus der Fortbestand der in den Konzernabschluss einbezogenen Unternehmen oder ob die Wirksamkeit oder Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden können.

2. Art und Umfang der Konzernabschlussprüfung

Die Prüfungsarbeiten haben wir mit Unterbrechungen in den Räumen des Mutterunternehmens in Kummerfeld sowie in unserem Büro in den Monaten Januar bis März 2020 durchgeführt. Im Rahmen der Konzernabschlussprüfung haben wir im Monat Dezember 2019 eine Vorprüfung vorgenommen.

Einzelheiten über die Prüfungsdurchführung nach Art, Umfang und Ergebnis haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Prüfungsstrategie

Unsere Prüfung haben wir gemäß den Vorschriften der §§ 316 ff. HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen.

Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit Unrichtigkeiten und Verstöße erkannt werden, die sich auf die Darstellung des durch den Konzernabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Konzernbuchführung und des durch den Konzernlagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken.

Ausgangspunkt der Prüfung war der von der ESC Wirtschaftsprüfung GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Konzernabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018.

Zur Prüfung der Eröffnungsbilanzwerte haben wir den Prüfungsbericht des Vorjahresprüfers durchgesehen. Hierbei haben wir insbesondere die Bilanzidentität sowie die Anwendung zulässiger Ausweis-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden geprüft. Es wurden keine Besonderheiten festgestellt, sodass wir auf eine Kontaktaufnahme mit dem bisherigen Abschlussprüfer verzichtet haben.

Der Prüfung liegt ein risikoorientierter Prüfungsansatz zu Grunde, der insbesondere auf Kenntnissen der Geschäftstätigkeit, des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds der Unternehmensgruppe sowie auf einer Analyse der Risikofelder basiert.

Ausgehend von einer Beurteilung der innewohnenden Risiken, des Kontrollumfeldes sowie des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems des Konzerns einschließlich seiner Teilbereiche haben wir ein Risikoprofil für den Konzernabschluss erstellt. Hierauf aufbauend haben wir Art und Umfang analytischer (Plausibilitätsbeurteilungen) und sonstiger einzelfallbezogener Prüfungshandlungen festgelegt. Bei Einzelfallprüfungen haben wir Nachweise in bewusster Auswahl eingeholt. Dabei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit beachtet.

Unsere Prüfungsstrategie für das Berichtsjahr hat in der Hauptprüfung zu folgenden Prüfungsschwerpunkten geführt:

- Prüfung der Eröffnungsbilanzwerte im Rahmen der Erstprüfung
- Konzerneinheitliche Anwendung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- Prüfung der Konsolidierungsbuchungen auf Vollständigkeit, inhaltliche Richtigkeit und korrekte Verbuchung
- Ordnungsmäßigkeit der Konzernkapitalflussrechnung

Im Rahmen der Prüfung des Konzernlageberichts haben wir die Vollständigkeit und Plausibilität der Angaben unter Berücksichtigung unserer Erkenntnisse, die wir während der Konzernabschlussprüfung gewonnen haben, beurteilt. Dabei haben wir auch die zutreffende Darstellung von Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung sowie der Plausibilität prognostischer Angaben geprüft.

Nachweise und eingeholte Bestätigungen Dritter

Für die in den Konzernabschluss einbezogenen Unternehmen standen uns Jahresabschlüsse dieser Unternehmen zur Verfügung, die von uns geprüft waren.

Auskünfte, Vollständigkeitserklärung

Auskünfte erteilten uns die gesetzlichen Vertreter des Mutterunternehmens sowie die uns benannten Mitarbeiter. Auskünfte erteilten uns des Weiteren die gesetzlichen Vertreter der übrigen in den Konsolidierungskreis einbezogenen Unternehmen, die von ihnen beauftragten Mitarbeiter. Die erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden uns bereitwillig gegeben.

Die gesetzlichen Vertreter des Mutterunternehmens haben uns die Vollständigkeit der Konzernbuchführung, des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts sowie die weiteren nach IDW PS 303 erforderlichen Informationen in einer schriftlichen Erklärung bestätigt.

3. Unabhängigkeit

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Konzernabschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

F. Feststellungen und Erläuterungen zur Konzernrechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Konzernrechnungslegung

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse sind die Konzernbuchführung und die weiter geprüften Unterlagen ordnungsgemäß und entsprechen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

Im Rahmen der Prüfung ergaben sich keine Feststellungen, die dagegen sprechen, dass die vom Mutterunternehmen getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der konzernrechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

Wir haben zu unserer Prüfung den in Abschnitt B. wiedergegebenen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der das Prüfungsergebnis in Bezug auf die nachfolgenden Aspekte beinhaltet:

- Ordnungsmäßigkeit der Bestandteile des Konzernabschlusses in allen wesentlichen Belangen – ausgehend von den Zahlen der Vorjahreskonzernbilanz – und deren Ableitung aus den einbezogenen Abschlüssen
- Ordnungsmäßigkeit und Beachtung der Stetigkeit der Abgrenzung des Konsolidierungskreises sowie ggf. Angabe von Veränderungen im Konsolidierungskreis gegenüber dem Vorjahr
- Beachtung aller für die (Konzern-)Rechnungslegung geltenden Vorschriften einschließlich der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen
- Beachtung von Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags des Mutterunternehmens, soweit diese den Inhalt der Rechnungslegung betreffen
- Die in den Konzernabschluss einbezogenen Abschlüsse und die Ordnungsmäßigkeit der Anpassung der Abschlüsse an die konzerneinheitliche Bilanzierung und Bewertung
- Beachtung von Ansatz-, Ausweis-, Bewertungs- und Konsolidierungsvorschriften in allen wesentlichen Belangen, einschließlich der Vorschriften zur Quotenkonsolidierung und zur Equity-Bilanzierung
- Ordnungsmäßigkeit der Fortführung der Konsolidierungsbuchungen
- Ordnungsmäßigkeit der Angaben im Konzernanhang in allen wesentlichen Belangen

- Ordnungsmäßigkeit der Angaben im Konzerneigenkapitalspiegel und in der Konzernkapitalflussrechnung in allen wesentlichen Belangen
- Gesetzesentsprechung des Konzernlageberichts in allen wesentlichen Belangen

Ergänzend zu den Ausführungen im Bestätigungsvermerk stellen wir fest:

Soweit die vom DRSC aufgestellten DRS gesetzliche Wahlrechte einschränken oder zusätzliche, über die gesetzlichen Anforderungen hinausgehende Angaben und Erläuterungen fordern (z. B. im Konzernanhang oder Konzernlagebericht), wurden diese zulässigerweise nur teilweise angewandt. Allerdings ist in diesen Fällen über die Nichtanwendung der DRS im Prüfungsbericht hinzuweisen. Über folgende wesentliche Abweichungen zu den DRS ist zu berichten:

- Die Gesellschaft hat bei der Kapitalkonsolidierung (Altfälle) abweichend von DRS 23 die Buchwertmethode angewandt.
- Im Rahmen des Konzernlageberichts erfolgte abweichend von DRS 20 kein Vergleich der in der Vorperiode berichteten Prognosen mit der tatsächlichen Entwicklung.

2. Gesamtaussage des Konzernabschlusses

Der Konzernabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Konzernbuchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns.

Gemäß § 321 Abs. 2 Satz 4 HGB gehen wir nachfolgend in Ergänzung zur Darstellung im Konzernanhang auf wesentliche Bewertungsgrundlagen und – sofern vorliegend – den Einfluss von Änderungen in den Bewertungsgrundlagen einschließlich der Ausübung von Bilanzierungs-, Bewertungs- und Konsolidierungswahlrechten, die Ausnutzung von Ermessensentscheidungen sowie auf sachverhaltsgestaltende Maßnahmen ein.

Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Bilanzierung und Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden sowie die **Konsolidierungsmaßnahmen** entsprechen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und sind im Konzernanhang dargestellt.

G. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -, Tor-
nesch-Ahrenlohe, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 erstat-
ten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften. Der Abfassung des Prüfungs-
berichts liegen die „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“
(IDW PS 450 n. F.) zu Grunde.

Hamburg, 9. März 2020



Ebner Stolz GmbH & Co. KG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft



Jens Engel

Wirtschaftsprüfer



Tim Juskowiak

Wirtschaftsprüfer

Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Konzernabschlusses und/oder des Konzernlageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Anlagen

**Konzernbilanz der
Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -,
Tornesch-Ahrenlohe,
zum 31. Dezember 2019**

Aktiva

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
	<u> </u>	<u> </u>
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	1.694.431,17	1.734.388,49
2. Geschäfts- oder Firmenwert	<u>209.364,00</u>	<u>314.044,00</u>
	<u>1.903.795,17</u>	<u>2.048.432,49</u>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.957.632,87	6.779.045,87
2. Technische Anlagen und Maschinen	11.708.120,95	11.890.068,32
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.405.667,91	2.986.867,40
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>355.306,50</u>	<u>855.925,28</u>
	<u>22.426.728,23</u>	<u>22.511.906,87</u>
III. Finanzanlagen		
Beteiligungen	<u>6.391,15</u>	<u>6.391,15</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	628.172,79	678.824,09
2. Fertige Leistungen	<u>4.212.160,01</u>	<u>2.753.950,00</u>
	<u>4.840.332,80</u>	<u>3.432.774,09</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.344.870,16	3.230.830,62
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.376.948,56</u>	<u>855.096,27</u>
	<u>5.721.818,72</u>	<u>4.085.926,89</u>
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>520.178,81</u>	<u>1.200.027,29</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>43.764,47</u>	<u>14.056,20</u>
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>35.463.009,35</u>	<u>33.299.514,98</u>

Passiva

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
	<u> </u>	<u> </u>
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00
II. Kapitalrücklage	5.470.823,13	5.470.823,13
III. Gewinnrücklagen Andere Gewinnrücklagen	2.491.465,71	2.491.465,71
IV. Konzernbilanzgewinn	6.059.128,94	6.703.959,40
	<u>14.047.417,78</u>	<u>14.692.248,24</u>
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	<u>114.248,09</u>	<u>123.887,84</u>
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	38.822,00	33.333,00
2. Sonstige Rückstellungen	2.129.280,50	1.602.419,00
	<u>2.168.102,50</u>	<u>1.635.752,00</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.289.818,34	7.292.477,91
2. Erhaltene Anzahlungen	2.528.100,84	1.440.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.373.382,04	6.596.365,41
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	43.572,97	38.820,29
5. Sonstige Verbindlichkeiten	898.366,79	1.479.963,29
	<u>19.133.240,98</u>	<u>16.847.626,90</u>
	<u>35.463.009,35</u>	<u>33.299.514,98</u>

**Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung der
Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -,
Tornesch-Ahrenlohe,
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019**

	2 0 1 9 EUR	2 0 1 8 EUR
1. Umsatzerlöse	46.519.095,06	44.684.211,36
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen Leistungen	1.458.210,01	1.379.617,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	472.100,11	672.668,39
	<u>48.449.405,18</u>	<u>46.736.496,75</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.402.877,36	2.113.063,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.285.211,18	13.602.348,15
	<u>17.688.088,54</u>	<u>15.715.411,16</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	9.633.067,88	8.317.293,58
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.301.689,86	1.935.978,65
- davon für Altersversorgung	11.934.757,74	10.253.272,23
	<u>EUR 296.811,22 (Vj. EUR 272.284,79)</u>	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.880.046,56	2.517.943,84
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.116.454,50	10.038.539,42
	<u>2.830.057,84</u>	<u>8.211.330,10</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.101,27	259,01
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.946,18	215.483,63
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	776.869,57	2.347.388,32
11. Ergebnis nach Steuern	<u>1.976.343,36</u>	<u>5.648.717,16</u>
12. Sonstige Steuern	144.263,63	171.806,97
13. Konzernjahresüberschuss	<u>1.832.079,73</u>	<u>5.476.910,19</u>
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	6.703.959,40	5.107.686,13
15. Ausschüttung	2.476.910,19	3.880.636,92
16. Konzernbilanzgewinn	<u><u>6.059.128,94</u></u>	<u><u>6.703.959,40</u></u>

Konzernkapitalflussrechnung
der
Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -,
Tornesch-Ahrenlohe,
für das Geschäftsjahr 2019

	2019 TEUR	2018 TEUR
Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag	1.832	5.477
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.880	2.518
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	532	-239
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.645	-1.067
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.722	52
-/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-142	-92
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	77	215
+/- Ertragsteueraufwand/-ertrag	777	2.347
-/+ Ertragsteuerzahlungen	-2.205	-2.364
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.384	6.847
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-449	-641
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	635	118
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.694	-8.018
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-3.508	-8.541
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	5.665	6.813
- Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-1.667	-1.055
- Gezahlte Zinsen	-77	-131
- Gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	-2.477	-3.881
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.444	1.746
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-680	52
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.200	1.148
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	520	1.200

Konzern Eigenkapitalspiegel

der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -, Tornesch-Ahrenlohe,
für das Geschäftsjahr 2019

	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklagen	Gewinnrücklagen	Summe	Konzernbilanz- gewinn	Summe
Stand am 01.01.2018	26.000,00	5.470.823,13	2.491.465,71	7.962.288,84	5.107.686,13	13.095.974,97
Ausschüttung					-3.880.636,92	-3.880.636,92
Konzernjahresüberschuss					5.476.910,19	5.476.910,19
Stand am 31.12.2018/01.01.2019	26.000,00	5.470.823,13	2.491.465,71	7.962.288,84	6.703.959,40	14.692.248,24
Ausschüttung					-2.476.910,19	-2.476.910,19
Konzernjahresüberschuss					1.832.079,73	1.832.079,73
Stand am 31.12.2019	26.000,00	5.470.823,13	2.491.465,71	7.962.288,84	6.059.128,94	14.047.417,78

**Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH – GAB –,
Tornesch-Ahrenlohe**

Konzernanhang für das Geschäftsjahr 2019

1. Allgemeines

Die Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB - (GAB) hat ihren Sitz in Tornesch-Ahrenlohe und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Pinneberg (Reg.Nr. HRB 1670).

Die Erstellung des Konzernabschlusses erfolgte nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG).

Die allgemeinen Ausweis- und Gliederungsvorschriften hat die Gesellschaft beachtet.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Um die Klarheit der Darstellung zu verbessern, wurden die Angaben zur Mitzugehörigkeit zu anderen Posten und Davon-Vermerke in diesem Anhang vorgenommen.

Der Konzernabschluss vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns.

Die bisher üblichen Bilanzierungs-, Bewertungs- und Konsolidierungsmethoden wurden im Wesentlichen unverändert beibehalten.

Ausweisänderungen erfolgten im Berichtsjahr im Rahmen der Umgliederung von Posten aus den Umsatzerlösen in die Erhöhung des Bestandes an fertigen Leistungen sowie den unsaldierten Ausweis von erhaltenen Anzahlungen auf fertige Leistungen unter Anpassung der jeweiligen Vorjahreszahl.

Darüber hinaus erfolgte eine Änderung im Ausweis im Rahmen der Umgliederung von Posten aus den "Sonstige betriebliche Aufwendungen" in den Materialaufwand unter Anpassung der jeweiligen Vorjahreszahl.

In den Konzernabschluss werden unter Anwendung des § 290 Abs. 2 Nr. 1 HGB folgende Gesellschaften einbezogen.

Voll einbezogene Unternehmen	Anteil am Kapital in %
Abfallverbrennungs- und Biokompost-Gesellschaft mbH - AVBKG-, Tornesch	100
Abfallverwertungsgesellschaft mbH -AVG-, Tornesch	100
Umweltservice Nord GmbH -USN-, Hamburg	100
GAB Service GmbH, Tornesch	100

Die Tochtergesellschaften nehmen die Aufstellungs- und Offenlegungserleichterung gemäß § 264 Abs. 3 HGB in Anspruch und verzichten deshalb auf eine Offenlegung ihres Jahresabschlusses einschließlich Lagebericht. Es besteht ein Ergebnisabführungsvertrag mit der Konzernobergesellschaft.

2. Konsolidierungsgrundsätze

Die Abschlüsse der einzelnen Konzernunternehmen wurden in den Konzernabschluss nach einheitlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden einbezogen.

Die Kapitalkonsolidierung wurde nach der Buchwertmethode durch Verrechnung der Anschaffungswerte mit dem Konzernanteil am Eigenkapital des Tochterunternehmens zum Zeitpunkt der Erstkonsolidierung vorgenommen. Erstkonsolidierungen hat es im Geschäftsjahr nicht gegeben.

Die Forderungen, Verbindlichkeiten, Umsätze, Erträge und Aufwendungen zwischen den konsolidierten Unternehmen wurden im vorliegenden Konzernabschluss eliminiert.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften

Die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Wesentlichen unverändert beibehalten.

Die **Immateriellen Vermögensgegenstände** werden zu fortgeführten Anschaffungskosten bilanziert und um planmäßige lineare Abschreibungen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer (drei bis fünf Jahre) vermindert.

Das **Sachanlagevermögen** wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Bewegliche Gegenstände des Sachanlagevermögens werden über die voraussichtliche Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear abgeschrieben. Bei im Geschäftsjahr angeschafften Gegenständen des Anlagevermögens wird die Abschreibung zeitanteilig berechnet.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten von nicht mehr als EUR 250,00 werden im Zeitpunkt des Zugangs voll abgeschrieben. Wirtschaftsgüter zwischen EUR 250,01 und EUR 1.000,00 werden über fünf Jahre abgeschrieben. Der Abgang wird im fünften Jahr nach Zugang unterstellt.

Die als **Finanzanlagen** ausgewiesenen Beteiligungen werden zu Anschaffungskosten bzw. bei nachhaltiger Wertminderung mit den niedrigeren beizulegenden Zeitwerten angesetzt.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden mit den Anschaffungskosten, vermindert um einen Abschlag zur Einhaltung des Niederstwertprinzips, bewertet, die die Marktpreise am Bilanzstichtag nicht überschreiten. Instandhaltungsmaterialien werden mit ihren Anschaffungskosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Alle erkennbaren Risiken, die sich aus überdurchschnittlicher Lagerdauer ergeben, sind durch angemessene Abwertungen berücksichtigt.

Die als **unfertige Leistungen** sowie **fertigen Leistungen** bilanzierten Vorräte betreffen unverrechnete, noch nicht abgerechnete Lieferungen und Leistungen.

Die **Forderungen** und die **sonstigen Vermögensgegenstände** sind mit dem Nennbetrag vermindert um notwendige Wertberichtigungen bilanziert.

Liquide Mittel sind mit dem Nennwert bilanziert.

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** werden Ausgaben vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen.

Die **Steuerrückstellungen** und die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages bewertet.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet.

4. Erläuterungen zur Bilanz

AKTIVA

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der dazugehörigen Abschreibungen ist im Konzern-Anlagenspiegel (Anlage zum Anhang) dargestellt.

Unter den **Finanzanlagen** ist eine Beteiligung in Höhe von TEUR 6 an der Vertriebsgesellschaft Kompostprodukte Nord mbH -VKN-, Tangstedt, (VKN) ausgewiesen. Das Stammkapital der VKN beträgt TEUR 40. Im Geschäftsjahr 2018 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 1 erzielt. Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2018 TEUR 48. Für 2019 liegt noch kein Jahresabschluss vor.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben mit Ausnahme von Kautionen (Sonstige Vermögensgegenstände) in Höhe von TEUR 12 - wie im Vorjahr - eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

PASSIVA

Das **Eigenkapital** beträgt TEUR 14.047 das Gezeichnete Kapital TEUR 26. Im Bilanzgewinn ist - wie im Vorjahr - ein Gewinnvortrag von EUR 4.227.049,21 enthalten.

Unter den **sonstigen Rückstellungen** werden mit TEUR 876 (Vj.: TEUR 646) Verpflichtungen für ausstehende Eingangsrechnungen, mit TEUR 790 (Vj.: TEUR 642) Verpflichtungen aus der Verwertung und Beseitigung von Müllbeständen sowie Personalverpflichtungen in Höhe von TEUR 434 (Vj.: TEUR 304) ausgewiesen.

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von EUR 11.289.818,34 (Vj.: EUR 7.292.477,91) betragen:

- Bis zu einem Jahr: EUR 1.529.577,66 (Vorjahr: EUR 746.572,79)
- Von einem bis zu fünf Jahren: EUR 6.062.660,00 (Vorjahr: EUR 2.901.291,16)
- Vom mehr als fünf Jahren: EUR 3.697.580,34 (Vorjahr: EUR 3.626.613,36)

Von den **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind TEUR 5.030 durch Grundpfandrechte sowie darüber hinaus durch Sicherungsübereignung der bei der AVBKG erbauten Vergärungsanlage gesichert.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** von TEUR 44 (Vj.: TEUR 39) betreffen - wie im Vorjahr - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

In den **sonstigen Verbindlichkeiten** sind Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von TEUR 141 (Vj.: TEUR 372) enthalten.

Mit Ausnahme der oben dargestellten Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben alle übrigen Verbindlichkeiten - wie im Vorjahr - eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

5. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse wurden im Inland erzielt und betragen insgesamt TEUR 46.519 (Vj.: TEUR 44.684). Hiervon entfallen TEUR 37.027 (Vj.: TEUR 34.967) auf Abfallverwertung, TEUR 5.780 (Vj.: TEUR 4.254) auf die Erfassung und Sortierung von Leichtverpackungen sowie TEUR 2.683 (Vj.: TEUR 2.686) auf Erlöse aus der Energiegewinnung.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von TEUR 472 (Vj.: TEUR 673) sind im Wesentlichen periodenfremde Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von TEUR 97 (Vj.: TEUR 78), aus Versicherungsentschädigungen von TEUR 25 (Vj.: TEUR 118) und aus dem Verkauf von Gegenständen des Anlagevermögens von TEUR 142 (Vj.: TEUR 99) enthalten.

Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von TEUR 269 (Vj.: TEUR 183) enthalten.

6. Sonstige Angaben

MITARBEITER

Der Konzern beschäftigte im Durchschnitt des Geschäftsjahres 221 Mitarbeiter, davon 156 gewerbliche und 65 angestellte Arbeitnehmer

GEWINNVERWENDUNG

Der Jahresüberschuss 2019 in Höhe von TEUR 1.832 soll im Jahr 2020 an die Gesellschafter ausgeschüttet werden. Der verbleibende Gewinnvortrag von TEUR 4.227 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

SONSTIGE FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN

Es bestehen finanzielle Verpflichtungen in Höhe von ca. EUR 4,3 Mio., die zwischen 2020 und 2024 enden. Davon entfallen mit TEUR 2.825 auf Leasingverträge, TEUR 864 auf Mietkaufverträge, TEUR 544 auf Wartungsverträge und TEUR 41 auf sonstige Miet- und Stellplatzkosten. Die Leasingverträge wurden zu Finanzierungszwecken abgeschlossen. Weitere finanzielle Verpflichtungen bestehen in Höhe von TEUR 348 p. a. für die Anmietung eines Grundstücks in Wedel.

ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführer und Vertreter sind

Herr Jens Ohde, Kaufmann (Sprecher der Geschäftsführung)

Herr Fred Ponath, Kaufmann

Für das Geschäftsjahr 2019 betragen die Bezüge der Geschäftsführer:

EUR	Jens Ohde	Fred Ponath	Summe
Grundvergütung	111.000	105.000	216.000
Tantieme	61.840	61.840	123.680
Geldwerter Vorteile	20.093	12.350	32.443
Summe	192.933	179.190	372.123

Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat gehörten im Geschäftsjahr folgende Mitglieder an:

Herr Landrat Oliver Stolz, Vorsitzender, Landrat des Kreises Pinneberg

Frau Cornelia Maßow, Uetersen, Marketing-Assistentin i.R.

Frau Susanne Müller, Lutzhorn, Baumschulkauffrau

Herr Aloys Oechtering, Lünen, Bereichsleiter organische Abfälle – REMONDIS

Herr Wolfgang Steen, Meldorf, Geschäftsführung REMONDIS Vertrieb und Stoffstrom

Herr Louis Tiedemann, Brunsbüttel, freier Mitarbeiter REMONDIS

Herr Matthias Hartung, Geschäftsführung REMONDIS

Herr Georg Jungen, Geschäftsführung REMONDIS

Herr Tobias Löffler, Student

Herr Ingo Struve, Pensionär

Frau Dr. Valerie Wilms, Diplom Ingenieurin

Frau Veronika Harder, Elmshorn, Diplom Sozialökonomin (kooptiertes Mitglied Kreis Pinneberg)

Die Gesamtvergütung für die Mitglieder des Aufsichtsrats betrug im Geschäftsjahr 2019 TEUR 6 (Vj.: TEUR 1).

HONORAR DES ABSCHLUSSPRÜFERS

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers beträgt TEUR 32.

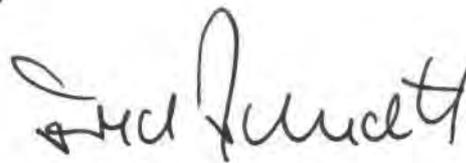
NACHTRAGSBERICHT

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag sind nicht bekannt.

Tornesch-Ahrenlohe, den 6. März 2020



Jens Ohde
(Geschäftsführer)



Fred Ponath
(Geschäftsführer)

**Entwicklung des Konzernanlagevermögens
der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -,
Tornesch-Ahrenlohe
im Geschäftsjahr 2019**

	Anschaffungs-/Herstellungskosten				
	1.1.2019 EUR	Zugänge EUR	Um- buchungen EUR	Abgänge EUR	31.12.2019 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	3.498.773,37	448.761,50	2.565,00	0,00	3.950.099,87
2. Geschäfts- oder Firmenwert	927.495,26	0,00	0,00	0,00	927.495,26
	<u>4.426.268,63</u>	<u>448.761,50</u>	<u>2.565,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.877.595,13</u>
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	35.994.804,36	626.220,00	0,00	0,00	36.621.024,36
2. Technische Anlagen und Maschinen	45.706.303,95	512.337,42	855.925,28	331.458,75	46.743.107,90
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.944.788,87	2.200.337,62	-2.565,00	1.705.849,72	13.436.711,77
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	855.925,28	355.306,50	-855.925,28	0,00	355.306,50
	<u>95.501.822,46</u>	<u>3.694.201,54</u>	<u>-2.565,00</u>	<u>2.037.308,47</u>	<u>97.156.150,53</u>
III. Finanzanlagen					
Beteiligungen	6.391,15	0,00	0,00	0,00	6.391,15
	<u>99.934.482,24</u>	<u>4.142.963,04</u>	<u>0,00</u>	<u>2.037.308,47</u>	<u>102.040.136,81</u>

Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
1.1.2019 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
1.764.384,88	491.283,82	0,00	2.255.668,70	1.694.431,17	1.734.388,49
613.451,26	104.680,00	0,00	718.131,26	209.364,00	314.044,00
<u>2.377.836,14</u>	<u>595.963,82</u>	<u>0,00</u>	<u>2.973.799,96</u>	<u>1.903.795,17</u>	<u>2.048.432,49</u>
29.215.758,49	447.633,00	0,00	29.663.391,49	6.957.632,87	6.779.045,87
33.816.235,63	1.550.210,07	331.458,75	35.034.986,95	11.708.120,95	11.890.068,32
9.957.921,47	1.286.239,67	1.213.117,28	10.031.043,86	3.405.667,91	2.986.867,40
0,00	0,00	0,00	0,00	355.306,50	855.925,28
<u>72.989.915,59</u>	<u>3.284.082,74</u>	<u>1.544.576,03</u>	<u>74.729.422,30</u>	<u>22.426.728,23</u>	<u>22.511.906,87</u>
0,00	0,00	0,00	0,00	6.391,15	6.391,15
<u>75.367.751,73</u>	<u>3.880.046,56</u>	<u>1.544.576,03</u>	<u>77.703.222,26</u>	<u>24.336.914,55</u>	<u>24.566.730,51</u>

**Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -,
Tornesch-Ahrenlohe**

Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2020

A. Grundlagen des Konzerns

Der GAB-Konzern setzt sich aus der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH -GAB-, Tornesch-Ahrenlohe (GAB), (51 % Kreis Pinneberg und 49 % REMONDIS Kommunale Dienste Nord GmbH, Melsdorf) und den Tochterunternehmen Abfallverbrennungs- und Biokompost-Gesellschaft mbH -AVBKG-, Tornesch (AVBKG), Abfallverwertungsgesellschaft mbH -AVG-, Tornesch (AVG), Umweltservice Nord GmbH -USN-, Hamburg (USN) und GAB Service GmbH, Tornesch (GAB-SG) zusammen, an denen die GAB jeweils zu 100 % beteiligt ist.

Die AVBKG ist mit 16 % an der Vertriebsgesellschaft Kompostprodukte Nord mbH, Tangstedt (VKN), beteiligt.

Der GAB-Konzern ist einer der führenden Akteure der Entsorgungswirtschaft im Kreis Pinneberg und ist einer der wenigen Anbieter in der Entsorgungswirtschaft, der als Unternehmen alle Abfallgeschäfte abdeckt. Das Leistungsspektrum umfasst sämtliche Dienstleistungen von der Logistik, über die Vermarktung bis zur Verwertung. Der GAB-Konzern ist tätig für Kommunen, Privat-, Gewerbe- und Industriekunden. Für alle Kundengruppen werden ganzheitliche, kundenorientierte Lösungen im Sinne eines verantwortungsvollen und nachhaltigen Handelns im Dienste der Umwelt angeboten.

Der GAB-Konzern ist in vier Geschäftsfeldern tätig: Er nimmt Aufgaben im Auftrag des Kreises Pinneberg wahr, er verarbeitet Abfälle zur Beseitigung aus anderen Herkunftsgebieten als Haushaltungen, er ist Vertragspartner für die Systembetreiber im Bereich der Sammlung und Sortierung von Leichtverpackungen (LVP) und er betreibt Geschäfte im Bereich Abfälle zur Verwertung.

Durch die AVBKG werden eine Anlage zur thermischen Behandlung von Abfällen mit Kraft-Wärmekopplung (mit Erzeugung von Strom und Fernwärme) und eine Anlage zur Herstellung von Kompost aus getrennt gesammelten nativ-organischen Abfällen betrieben. Im Bereich der Kompostierung ist im Vorjahr eine Erweiterung um eine Vergärungsstufe realisiert worden.

Die AVG sortiert die LVP-Fraktion eingesammelter Verkaufsverpackungen und verpresst Monofractionen.

Die USN verfügt über Anlagen zur Abfallverarbeitung und sortiert und verwertet Sperrmüll, gewerbliche Abfälle, pflanzliche und organische Stoffe sowie Bauabfälle. Weiter sammelt und transportiert die USN die Abfälle. Die Anlagenkapazitäten am Standort Hohenlockstedt waren gut ausgelastet. Bei Ausschreibungen konnte sich die USN weiter behaupten.

In der GAB-SG werden keine operativen Geschäfte mehr geführt. Die Gesellschaft bleibt vorläufig bestehen. Zum Jahresende beschäftigt die GAB-SG keine Mitarbeiter.

B. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die regionale Konjunktur hat sich auf hohem Niveau stabilisiert. Für die kommenden Jahre wird mit einer ähnlichen Entwicklung gerechnet. In der Geschäftsentwicklung spiegelt sich die Entwicklung der Konjunktur wider. Der regionale Markt, in dem der GAB-Konzern agiert, zeichnet sich in erster Linie neben einigen großen Wettbewerbern durch diverse mittelständische Unternehmen aus. Es herrscht in dem regionalen Markt eine hohe Wettbewerbsintensität.

2. Ertragslage

Der GAB-Konzern erzielte im Berichtsjahr einen Umsatz von TEUR 46.519 (Vj.: TEUR 44.684). Der Umsatz wurde ausschließlich im Inland erwirtschaftet. Die Umsatzerlöse resultieren im Wesentlichen aus der Verarbeitung und Verwertung von Abfällen aus privaten Haushalten (TEUR 27.916; Vj.: TEUR 26.906), gewerblichen Abfällen (TEUR 4.968; Vj.: TEUR 5.561), der Sammlung und Sortierung von Leichtverpackungen (TEUR 5.780; Vj.: TEUR 4.254) sowie aus dem Verkauf von Energie (TEUR 2.683; Vj.: TEUR 2.686). Der Anstieg ist im Wesentlichen auf die Mehrerlöse durch die im Asset Deal mit Optisys übernommenen Verträge für die Sammlung von Leichtverpackungen sowie auf Preisanpassungen zurückzuführen.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von TEUR 472 (Vj.: TEUR 673) sind im Wesentlichen periodenfremde Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von TEUR 97 (Vj.: TEUR 78), aus Versicherungsentschädigungen von TEUR 25 (Vj.: TEUR 118) und aus dem Verkauf von Gegenständen des Anlagevermögens von TEUR 142 (Vj.: TEUR 99) enthalten.

Der Materialaufwand ist im Geschäftsjahr 2019 im Vergleich zu 2018 um TEUR 1.973 auf TEUR 17.688 gestiegen. Dies liegt vor allem an Preissteigerungen für die Entsorgung von Abfällen.

Der Personalaufwand ist aufgrund von Neueinstellungen sowie tariflich bedingter Steigerungen um TEUR 1.682 auf TEUR 11.935 angestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 278 auf TEUR 12.116 gestiegen. Der Anstieg steht insbesondere im Zusammenhang mit dem in Vorjahr neu gewonnenen Aufträgen durch den Asset Deal Optisys und ist durch höhere Aufwendungen für das Grundstück in Wedel sowie KFZ-Aufwendungen begründet. Weitere Ursache für die Erhöhung sind deutlich höhere Instandhaltungsaufwendungen.

Aufgrund der bestehenden Darlehen fielen im Berichtsjahr Zinsaufwendungen von TEUR 79 (Vj.: TEUR 215) an.

Der Konzern-Jahresüberschuss beträgt TEUR 1.832 (Vj.: TEUR 5.477).

3. Finanzlage

Für die Finanzierung des Geschäfts standen im abgelaufenen Jahr ausreichend Mittel zur Verfügung. Die Investitionen in 2019 wurden unter den Aspekten der Substanzerhaltung aber auch Ausweitung der geschäftlichen Aktivitäten vorgenommen. Im Berichtsjahr werden Zugänge zum Anlagevermögen in Höhe von TEUR 4.143 ausgewiesen. Hiervon entfallen TEUR 512 auf technische Anlagen und Maschinen, TEUR 449 auf immaterielle Anlagegegenstände (Software), TEUR 626 auf den Kauf eines Grundstücks in Itzehoe, TEUR 355 auf Anlagen im Bau (Klärschlamm-trocknung), TEUR 1.041 auf den Kauf von Behältern sowie TEUR 907 auf den Fuhrpark.

Die Investitionen wurden aus Eigenmitteln sowie mit Darlehen finanziert. Weitere Gegenstände werden über Leasing finanziert.

Die Finanzlage der Gesellschaft war jederzeit geordnet, Liquiditätsprobleme traten nicht auf. Der Cash-Flow aus operativer Tätigkeit beträgt TEUR 1.384 (Vj.: TEUR 6.847).

4. Vermögenslage

Die Bilanzsumme des GAB-Konzerns beträgt zum 31. Dezember 2019 TEUR 35.463 (Vj.: TEUR 33.299). Das Anlagevermögen beträgt TEUR 24.337 und hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 229 verringert. Wesentlicher Posten innerhalb des Anlagevermögens sind die Technischen Anlagen und Maschinen mit TEUR 11.708 (Vj.: TEUR 11.890).

Das Umlaufvermögen beträgt TEUR 11.082 (Vj.: TEUR 8.719). Wesentliche Posten des Umlaufvermögens sind die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 4.345 (Vj.: TEUR 3.231) bzw. im Vorratsvermögen ausgewiesene unverrechnete Lieferungen und Leistungen von TEUR 4.212 (Vj.: TEUR 2.754) sowie die liquiden Mittel in Höhe von TEUR 520 (Vj.: TEUR 1.200).

Auf der Passivseite wird ein Eigenkapital in Höhe von TEUR 14.047 (Vj.: TEUR 14.692) ausgewiesen. Die Eigenkapitalquote beträgt bei einem Anstieg der Bilanzsumme um TEUR 2.164 rd. 40 % (Vj.: rd. 44 %). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen zum Stichtag TEUR 11.290 (Vj.: TEUR 7.292).

5. Gesamtaussage

Insgesamt ist die Geschäftsentwicklung der Gesellschaft zufriedenstellend. Die Erwartungen an die Ergebnisentwicklung wurden nicht wie erwartet erfüllt.

C. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren und Nachhaltigkeit

Zur Steuerung der Aktivitäten im Hinblick auf die Unternehmensziele und die Umsetzung der Unternehmensstrategie nutzt die GAB-Gruppe verschiedene Leistungsindikatoren. Die wesentlichen finanziellen Leistungsindikatoren der unternehmerischen Aktivitäten der GAB-Gruppe ist das Jahresergebnis der Gruppe.

Die Verantwortung gegenüber Kunden, Mitarbeitern und der Umwelt hat im GAB-Konzern einen hohen Stellenwert. Die Sicherheit und Gesundheit der Mitarbeiter und der verantwortungsbewusste Umgang mit Ressourcen sind für die Unternehmen des GAB-Konzerns von großer Bedeutung. Die organisatorischen Vorkehrungen bieten Gewähr für die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und schaffen Sicherheit für die Gesundheit der Mitarbeiter.

D. Risikobericht

1. Risikomanagementsystem

Zur Erfassung und zum Umgang mit Risiken nutzt der GAB-Konzern ein formalisiertes Risikomanagementsystem. Die Risiken aufgrund finanzieller, Markt- und technischer Einflüsse werden mindestens jährlich aufgenommen, bewertet und dokumentiert.

Die Ergebnisse der Einzelgesellschaften werden monatlich ermittelt. Jährlich erfolgt eine mittelfristige Budgetplanung. Im Rahmen dieser regelmäßigen Prozesse wird die Liquiditäts- und Ergebnissituation einem Planabgleich unterzogen und somit eine Früherkennung von Fehlentwicklungen ermöglicht.

Hinweise auf wesentliche Risiken, die einen bestandgefährdenden Einfluss auf das Unternehmen haben sind nicht bekannt.

2. Darstellung der wesentlichen Chancen und Risiken

Zur Erfassung der Risiken und Chancen und zum Umgang mit diesen nutzt der GAB-Konzern wirksame Steuerungs- und Kontrollinstrumente. Risiken für den GAB-Konzern, welche die Gesellschaft im Bestand gefährden, sind derzeit nicht erkennbar.

Hauptauftraggeber war auch im Jahr 2019 der Kreis Pinneberg. Die GAB erhält vom Kreis für die Erfüllung ihrer vertraglichen Verpflichtungen einen Festpreis. Wesentliche Risiken sind momentan im Geschäftsbereich Aufgaben Kreis nicht erkennbar. Der Vertrag ist langfristig.

Im Bereich der Erfassung, Sortierung und Verwertung von Verkaufsverpackungen konkurrieren mehrere duale Systeme um Lizenznehmer. Dieses bedeutet, dass die Gesamtmenge der Verkaufsverpackungen durch eine neutrale Clearingstelle auf die verschiedenen Systembetreiber verteilt wird. Alle Systembetreiber haben die Sammel-, Sortier- und Verwertungsleistungen ausgeschrieben. Die GAB hat LVP-Mengen in den Ausschreibungen für das Jahr 2019 erhalten. Zusätzlich hat die GAB Verträge mit Remondis über die Sortierung von LVP-Material abgeschlossen. Zum 01.01.2019 ist das neue

Wertstoffgesetz in Kraft getreten. Im Bereich der AVG sind die erforderlichen Investitionen und Nachrüstungen umgesetzt worden, um die Anforderungen des Wertstoffgesetzes zu erfüllen. Aufgrund der bestehenden kurzen Vertragslaufzeiten könnte der Bestand der AVG langfristig gefährdet sein, wenn keine Aufträge mehr gewonnen werden würden. Ein unmittelbares Risiko für die GAB könnte sich für den Fall ergeben, dass die Tochtergesellschaft AVG über 2020 hinaus keine Aufträge im Bereich duale Systeme erhält, wodurch die AVG in ihrem Bestand gefährdet wäre. In 2020 wird die Anlage der AVG weiter ausgelastet sein.

Die Verbrennungsanlage der Tochtergesellschaft AVBKG ist durch die Mengen des Kreises Pinneberg ausgelastet. Die Auslastung des Kompostwerkes der AVBKG ist durch die Mengen aus dem Landkreis Pinneberg und der Stadt Norderstedt gesichert.

Die Sperrmüllsortierung der USN ist durch Sperrmüllmengen aus dem Kreis Pinneberg und dem Kreis Steinburg ausgelastet. Die Sperrmüllmengen aus dem Kreis Steinburg sind in einer öffentlichen Ausschreibung des Landkreises gewonnen worden. Neben der Sperrmüllsortierung beinhaltet dieser Auftrag auch die Sperrmüllsammlung und die Sammlung des E-Schrotts im Kreis Steinburg. Mit der Zugehörigkeit der USN zum GAB-Verbund, der mit der AVBKG eine eigene Verbrennungsanlage betreibt, sowie der Absicherung durch zusätzliche Verwertungskontingente in anderen Anlagen ist die Verwertung der Sortierteste der USN sowie der von Kunden transportierten Mengen gesichert.

Im Januar 2019 hat die USN die abfallwirtschaftlichen Tätigkeiten LVP und Glassammlung im Kreis Steinburg, die Glassammlung im Kreis Pinneberg in Form eines Asset Deals von der Optisys GmbH, Wedel, einem Unternehmen der Remondis, erworben. Die erworbenen Verträge wurden in 2019 neu ausgeschrieben. Die Glasverträge werden weiterhin ausgeführt. Die LVP Sammlung im Kreis Pinneberg konnte wiedergewonnen werden. Hier werden ab 2020 Verpackungstonnen im Auftrag der dualen Systeme aufgestellt.

Die mittel- bis langfristige Entwicklung der Verwertungskosten muss im Hinblick auf die zukünftige Entwicklung der Kapazitäten und der Nachfragesituation am Markt mit allen sich daraus ergebenden Chancen und Risiken abgewartet werden.

Der Sekundärrohstoffmarkt wird für die Abfallwirtschaft weiter an Bedeutung zunehmen. Ein Großteil der in der deutschen Kreislaufwirtschaft gesammelten Wertstoffe wie Metalle, Papier, Glas und Kunststoffe werden international als Rohstoffe für die Produktion vermarktet. Zurzeit ist ein Preisverfall insbesondere für die Fraktion PPK eingetreten. Es ist davon auszugehen, dass in Zukunft Zuzahlungen zu leisten sind, um einen Absatz zu gewährleisten.

Auf dem Arbeitsmarkt wird es schwieriger qualifiziertes Personal zu finden. In Zukunft müssen Stellen durch den Fortgang von Mitarbeitern in den Ruhestand neu besetzt werden. Die Ausweitung von Geschäften ist nur möglich wenn entsprechendes Fahrpersonal eingestellt werden kann. Durch zusätzliche Sozialmaßnahmen werden Mitarbeiter enger an das Unternehmen gebunden. Die Ausbildung sowohl im kaufmännischen als auch im gewerblichen Bereich wird verstärkt, um somit qualifizierte Mitarbeiter für die Zukunft zu erhalten.

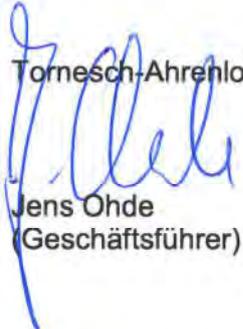
E. Prognosebericht

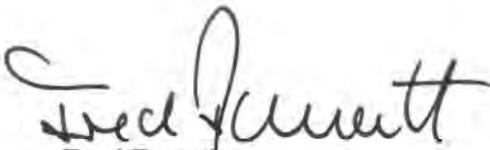
Die Unternehmensplanung des GAB-Konzerns zeigt auch für die Folgejahre stabile Umsätze und Ergebnisse.

Im kommenden Geschäftsjahr sind im Wesentlichen Investitionen für Software, den Ersatz von Behältern sowie für den Brandschutz geplant. Weiterhin sind Investitionen in Höhe von TEUR 2.470 für die Beschaffung von Gelben Tonnen für den Kreis Pinneberg geplant. Insgesamt belaufen sich die geplanten Investitionen auf einen Umfang von ca. EUR 5,1 Mio., die teilweise aus Eigenmitteln und teilweise mit Darlehen finanziert werden sollen.

Für das Jahr 2020 wird mit einem Jahresergebnis gerechnet, welches moderat über dem Niveau des Jahres 2019 liegt. Wir gehen dabei von einer stabilen konjunkturellen Entwicklung im Einzugsgebiet der GAB-Gruppe aus.

Tomesch-Ahrenlohe, den 6. März 2020


Jens Ohde
(Geschäftsführer)


Fred Ponath
(Geschäftsführer)

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

DokID:

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtet werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsplan

2021

HAMEG

Hausmülleinsammlungsges. mbH

Erfolgsplan 2021		9	TEUR	
Bezeichnung	kum 2020	Hochrechnung	Plan 2020	Plan 2021
	01-09.2020			
Sammlung und Transport 16.1	-3.374.250,0	-4.499.000,0	-4.499,0	-4.544,0
Sammlung und Transport 16.2	-454.125,0	-605.500,0	-605,5	-616,5
Sammlung Sperrmüll	-191.940,4	-255.920,5	-230,0	-245,0
Sammlung E-Schrott	-61.782,6	-82.376,8	-60,0	-70,0
Sammlung PPK	-166.328,1	-221.770,8	-240,0	-230,0
Sammlung Leichtverpackungen	-280.212,9	-373.617,2	-400,0	-375,0
Transportleistungen	-81.459,1	-108.612,2	-140,0	-110,0
Fuhrparkleistungen	-896.854,9	-1.195.806,5	-940,0	-1.100,0
Markterlöse Wertstoffe	-903,7	-1.204,9	-2,0	-2,0
Behälterservice	-403.555,5	-538.074,0	-500,0	-540,0
Sonstige Erlöse	-41.688,9	-41.688,9	-20,0	-30,0
Sonstige betriebliche Erträge	-100.445,9	-100.445,9	-80,0	-80,0
LSP - Verrechnung		140.000,0		
Summe Erlöse	-6.053.546,9	-7.884.017,6	-7.716,5	-7.942,5
M01 Wertstoffsäcke	18.000,0	24.000,0	40,0	0,0
M02 Sammlung Rest- und Biomüll	0,0	0,0	0,0	0,0
M03 Fremdleistungen	125,0	166,7	50,0	10,0
M04 Rohstoffe	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Direkte Kosten	18.125,0	24.166,7	90,0	10,0
WERTSCHÖPFUNG	-6.035.421,9	-7.859.850,907	-7.626,500	-7.932,500
	99,7	99,7%	98,8%	99,9%
N01 Gehälter	196.196,8	261.595,8	250,0	275,0
N02 Löhne	1.774.510,6	2.366.014,1	2.263,0	2.500,0
N03 Abgrenzung Einmalzahlungen	122.000,0	162.666,7	150,0	150,0
N07 GAB Personal	37.202,5	49.603,4	55,0	55,0
N08 Kreispersonal	481.938,3	642.584,3	750,0	630,0
N05 sonstige Personalkosten	50.441,8	67.255,8	95,0	95,0
N0 Löhne und Gehälter	2.662.290,1	3.549.720,080	3.563,019	3.705,000
N16 Fremdlöhne	477.400,2	636.533,6	510,0	630,0
Summe Personalkosten	3.139.690,3	4.186.253,7	4.073,0	4.335,0
O01 Kraft- und Schmierstoffe	373.908,5	498.544,6	565,0	565,0
O02 Kfz Instandhaltungen	161.852,7	215.803,7	190,0	230,0
O02 Kfz Reparaturen	309.028,1	412.037,5	530,0	500,0
O02 Kfz Versicherungsschäden	47.491,0	47.491,0	0,0	0,0
O02 Kfz Instandsetzungen	518.371,9	691.162,5	720,0	730,0
O03 Sonstige Kfz Kosten	93.633,3	124.844,4	110,0	125,0
		0,0		
Summe Kfz-Kosten	985.913,6	1.314.551,5	1.395,0	1.420,0
P01 Reparatur und Instandhaltung	17.487,7	23.316,9	25,0	25,0
P03 Betriebsbedarf	18.571,6	24.762,1	35,0	30,0
		0,0		
Summe Technische Kosten	36.059,2	48.079,0	60,0	55,0
Q01 Verwaltung	260.100,0	346.800,0	345,0	347,0
Q02 Allgemeine Betriebskosten	14.400,0	19.200,0	25,0	20,0
Q03 Miete, Leasing, Pachten	112.500,0	150.000,0	150,0	150,0
Q04 Versicherungen, Gebühren, Beiträge	11.208,8	14.945,1	20,0	20,0
Q05 Rechts- und Beratungskosten	10.100,1	13.466,8	20,0	20,0
Q06 Werbekosten, Öffentlichkeitsarbeit	180,9	241,1	10,0	10,0
Q08 übrige sonstige betr. Aufwendungen	96.264,9	128.353,2	100,0	135,0
Summe Allgemeine Kosten	504.754,7	673.006,3	670,0	702,0
R01 AfA immaterielle WG	0,0	0,0	0,0	0,0
R02 AfA Grundstücke	0,0	0,0	0,0	0,0
R03 AfA technische Anlagen, Maschinen	0,0	0,0	0,0	0,0
R04 AfA sonstige Anlagen	513.284,5	704.379,3	650,0	710,0
R05 kalkulatorische AfA	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Abschreibungen	513.284,5	704.379,3	650,0	710,0
Zinsaufwand	17,6	23,5	5,0	5,0
Zinsertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
kalk. Zinsertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzergebnis	17,6	23,5	5,0	5,0
SUMME KOSTEN	5.179.719,9	6.926.293,2	6.853,0	7.227,0
DB III vor Steuern	-855.702,0	-933.557,7	-773,5	-705,5
(kalkulatorische) Steuern	173.808,1	231.744,2	200,0	200,0
DB III nach Steuern	-681.893,8	-701.813,5	-573,5	-505,5

HAMEG**Finanzplan 2020 - 2025****A U S G A B E N**

(Werte in T - Euro)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investitionen:						
- Abfallbehälter	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
- Fuhrpark LKW/Baumaschinen	1.280,0	1.300,0	1.200,0	900,0	900,0	900,0
- Sonstiges	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0
-						
Summe Investitionen	1.390,0	1.410,0	1.310,0	1.010,0	1.010,0	1.010,0
Tilgung Darlehen						
Ausschüttung an Gesellschafter	500,0	500,0	500,0	500,0	300,0	300,0
Sonstiges						
Summe Finanzbedarf	1.890,0	1.910,0	1.810,0	1.510,0	1.310,0	1.310,0

(Werte in T - Euro)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Abschreibungen	650,0	710,0	750,0	750,0	750,0	750,0
Jahresüberschuss	573,5	500,0	500,0	400,0	400,0	400,0
Eigenmittel	666,5	700,0	560,0	360,0	160,0	160,0
Darlehensaufnahme						
Sonstiges						
Summe Finanzdeckung	1.890,0	1.910,0	1.810,0	1.510,0	1.310,0	1.310,0

21.10.2020

HAMEG

Vermögensplan 2020/2021

A U S G A B E N

(Werte in T - Euro)	2020	2021
Investitionen:		
- Abfallbehälter	40,0	40,0
- Fuhrpark und Baumaschinen	1.280,0	1.300,0
- Sonstiges	70,0	70,0
- Identsystem		
Summe Investitionen	1.390,0	1.410,0
Tilgung Darlehen		
Ausschüttung an Gesellschafter	500,0	500,0
Sonstiges		
Summe Ausgaben	1.890,0	1.910,0

E I N N A H M E N

(Werte in T - Euro)	2020	2021
Abschreibungen Anlagevermögen	513,3	710,0
Jahresüberschuss	681,9	505,5
Eigenmittel	694,8	694,5
Darlehensaufnahme	0,0	0,0
Sonstiges		
Summe Einnahmen	1.890,0	1.910,0

21.10.2020

HAMEG**Zusammenstellung nach § 12 (1) EIG VO
für das Wirtschaftsjahr 2021**

	2021
1. Es werden festgesetzt	
1.1 der Gesamtbetrag der Kredite auf	
1.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	- Euro
1.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	153.400 Euro
2. Es betragen	
2.1 im Vermögensplan	
die Einnahmen	1.910.000 Euro
die Ausgaben	1.910.000 Euro
2.2 im Erfolgsplan	
die Erträge (netto)	-7.942.500 Euro
die Aufwendungen (netto)	7.237.000 Euro

21.10.2020

Stellenübersicht 2021

HAMEG

Nr.	Funktion	Stellenübersicht 2020			tatsächliche Besetzung am 01.07.2020			Stellenübersicht 2021			Bemerkung
		Soll	IST	Geringfügig	SOLL	IST	Geringfügig	SOLL	IST	Geringfügig	
1.	Werkstattleitung	1	1	0	1	1	0	1	1	0	
	Schlosser	2	2	0	2	2	0	2	2	0	
Gesamt 1		3	3	0	3	3	0	3	3	0	
2.	Fuhrparkleitung	1	1	0	1	1	0	1	1	0	
	Disposition	3	2	0	3	2	0	3	3	0	
	Verwaltung/Kauf/MA	3	3	0	3	3	0	3	3	0	
	Gesamt 2	7	6	0	7	6	0	7	7	0	
3.	Kraftfahrer C/CE	53	50	1	53	49	1	53	50	1	
Gesamt 3		53	50	1	53	49	1	53	50	1	
4.	Maschinenführer/Fahrer Klasse III	9	6	1	9	5	0	9	6	0	
Gesamt 4		9	6	1	9	5	0	9	6	0	
5.	Lader	14	13		14	18	0	15	17	0	
Gesamt 5		14	13	0	14	18	0	15	17	0	
6	Sonstige	2	2	1	3	2	0	2	2	0	
Gesamt 6		2	2	1	3	2	0	2	2	0	
MA Gesamt		88	80	3	88	83	1	89	85	1	
Nachrichtlich											
	GF	1	1	0	1	1	0	1	1	0	
	Auszubildende	4	4	0	4	3	0	3	3	0	

Passiva

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59
II. Gewinnvortrag	3.492.000,58	3.424.166,87
III. Jahresüberschuss	574.812,43	567.833,71
	<u>4.092.377,60</u>	<u>4.017.565,17</u>
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	<u>247.182,39</u>	<u>315.305,32</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	963.567,63	546.010,58
2. Sonstige Verbindlichkeiten	21.889,61	24.876,15
- davon Verbindlichkeiten aus Steuern: EUR 21.889,61 (Vorjahr: EUR 24.876,15)		
	<u>985.457,24</u>	<u>570.886,73</u>
	<u>5.325.017,23</u>	<u>4.903.757,22</u>

**Bilanz der Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH,
Tornesch-Ahrenlohe,
zum 31. Dezember 2019**

Aktiva

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.315.673,58	1.815.778,88
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.250.619,46	1.101.397,56
2. Sonstige Vermögensgegenstände	140.243,17	57.917,73
	2.390.862,63	1.159.315,29
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	609.704,96	1.928.663,05
	3.000.567,59	3.087.978,34
C. Rechnungsabgrenzungsposten	8.776,06	0,00
	<u>5.325.017,23</u>	<u>4.903.757,22</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung der
Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH, Tornesch-Ahrenlohe,
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019**

	2 0 1 9	2 0 1 8
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	7.467.713,05	7.305.256,09
2. Sonstige betriebliche Erträge	162.651,54	134.957,59
	<u>7.630.364,59</u>	<u>7.440.213,68</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	660.886,06	636.138,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.402.684,41	1.330.065,98
	<u>2.063.570,47</u>	<u>1.966.204,78</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.038.149,66	1.877.166,78
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	453.359,37	405.454,13
- davon für Altersversorgung:	2.491.509,03	2.282.620,91
EUR 2.570,00 (Vj. EUR 1.220,00)		
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	611.741,19	606.138,43
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.637.142,81	1.723.115,53
	<u>826.401,09</u>	<u>862.134,03</u>
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	24,63	2.415,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.605,08	22.969,42
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	228.032,21	251.170,90
	<u>596.788,43</u>	<u>590.408,71</u>
10. Ergebnis nach Steuern	596.788,43	590.408,71
11. Sonstige Steuern	21.976,00	22.575,00
12. Jahresüberschuss	574.812,43	567.833,71

ANHANG

Allgemeines

Die Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH - HAMEG -, Tornesch-Ahrenlohe, (HAMEG) ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Pinneberg (Reg.Nr. HRB1647). Die HAMEG ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB. Gemäß Gesellschaftsvertrag sind für die Aufstellung des Jahresabschlusses die Vorschriften des III. Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften anzuwenden.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches sowie nach den ergänzenden Bestimmungen des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG).

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die allgemeinen Ausweis- und Gliederungsvorschriften von § 266 bzw. § 275 HGB hat die Gesellschaft beachtet. Der Jahresabschluss vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Um die Klarheit der Darstellung zu verbessern, wurden die Angaben zur Mitzugehörigkeit zu anderen Posten und Davon-Vermerke teilweise in diesem Anhang vorgenommen.

Die bislang in der Gewinn- und Verlustrechnung innerhalb der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesenen Aufwendungen für fremdes Personal werden nunmehr im Posten des Materialaufwands innerhalb der bezogenen Leistungen ausgewiesen. Die Vorjahreswerte wurden in Höhe von EUR 1.280.088,98 entsprechend angepasst.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden unverändert beibehalten.

Die **Immateriellen Vermögensgegenstände** werden zu fortgeführten Anschaffungskosten bilanziert und um planmäßige lineare Abschreibungen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer vermindert.

Das **Sachanlagevermögen** wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Bewegliche Gegenstände des Sachanlagevermögens werden über die voraussichtliche Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear abgeschrieben. Bei im Geschäftsjahr angeschafften Gegenständen des Anlagevermögens wird die Abschreibung zeitanteilig berechnet.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten von nicht mehr als EUR 250,00 werden im Zeitpunkt des Zugangs voll abgeschrieben. Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten zwischen EUR 250,01 und EUR 1.000,00 werden über 5 Jahre abgeschrieben.

Die **Forderungen, sonstigen Vermögensgegenstände** und **Guthaben bei Kreditinstituten** sind mit dem Nennbetrag vermindert um notwendige Wertberichtigungen bilanziert.

Die **Steuerrückstellungen** und **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages bewertet.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet.

Erläuterungen zur Bilanz

AKTIVA

Die Entwicklung der einzelnen Posten des **Anlagevermögens** und der dazugehörigen Abschreibungen (Anlagenspiegel) ist in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Sämtliche **Forderungen** haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

PASSIVA

Das **Gezeichnete Kapital** beträgt TEUR 26.

Unter den **sonstigen Rückstellungen** werden im Wesentlichen Personalverpflichtungen (TEUR 69; VJ TEUR 85) und Erstattungsverpflichtungen (TEUR 173; VJ TEUR 225) ausgewiesen.

Sämtliche **Verbindlichkeiten** haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** wurden im Inland erzielt. Davon entfallen TEUR 5.886 (VJ: TEUR 5.872) auf Sammlung und Transport und TEUR 1.582 (VJ: TEUR 1.433) auf übrige Dienstleistungen.

Unter den **sonstigen betrieblichen Erträgen** werden im Wesentlichen Erträge aus Anlagenveräußerungen von TEUR 68 (VJ: TEUR 13) sowie Versicherungsentschädigungen von TEUR 69 (VJ: TEUR 77) und sonstige periodenfremde Erträge von TEUR 2,5 (VJ: TEUR 6) ausgewiesen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten periodenfremde Aufwendungen von TEUR 1 (VJ: TEUR 2).

Die Geschäftsführung schlägt vor, das Jahresergebnis sowie den Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorzutragen.

Sonstige Angaben

Mitarbeiter

Die Gesellschaft beschäftigte im Durchschnitt des Geschäftsjahres 66 eigene Mitarbeiter, 17 Mitarbeiter vom Kreis Pinneberg und einen Mitarbeiter von der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH – GAB -, Tornesch-Ahrenlohe. Die eigenen Mitarbeiter teilen sich wie folgt auf:

Gewerbliche Arbeitnehmer	61
Angestellte	5

	66

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus einem Leasingvertrag besteht eine sonstige finanzielle Verpflichtung von TEUR 2 p.a. Der Leasingvertrag endet regulär 2020.

Zurzeit bestehen für 9 Fuhrparkfahrzeug Wartungsverträge mit einer finanziellen Verpflichtung von TEUR 39 p.a. Die Wartungsverträge enden zwischen 2020 und 2025.

Im Geschäftsjahr sind Mietaufwendungen in Höhe von TEUR 150 gegenüber der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH – GAB -, Tornesch-Ahrenlohe, aus Mietverträgen mit unbestimmter Laufzeit entstanden. Dieser Aufwand wird auch in Zukunft erwartet.

Honorar des Abschlussprüfers

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers beträgt TEUR 6 und entfällt in voller Höhe auf Abschlussprüfungsleistungen.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführer ist Herr Herbert Schultze, Pinneberg

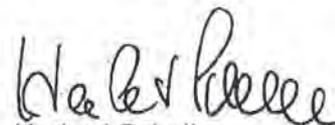
Für das Geschäftsjahr 2019 betragen die Bezüge des Geschäftsführers:

Grundgehalt:	13.507,68 EUR
Tantieme:	7.880,20 EUR
Geldwerter Vorteil:	7.025,28 EUR

Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag sind nicht bekannt.

Tornesch-Ahrenlohe, den 10. Februar 2020



Herbert Schultze
-Geschäftsführer-

**Entwicklung des Anlagevermögens der
Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH, Tornesch-Ahrenlohe,
im Geschäftsjahr 2019**

		Anschaffungs-/Herstellungskosten			
		1.1.2019	Zugänge	Abgänge	31.12.2019
		EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
	Entgeltlich erworbene Software	21.300,00	0,00	0,00	21.300,00
II. Sachanlagen					
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.556.875,18	1.111.635,89	956.743,58	7.711.767,49
		<u>7.578.175,18</u>	<u>1.111.635,89</u>	<u>956.743,58</u>	<u>7.733.067,49</u>

Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
1.1.2019 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
<u>21.300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>21.300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>5.741.096,30</u>	<u>611.741,19</u>	<u>956.743,58</u>	<u>5.396.093,91</u>	<u>2.315.673,58</u>	<u>1.815.778,88</u>
<u>5.762.396,30</u>	<u>611.741,19</u>	<u>956.743,58</u>	<u>5.417.393,91</u>	<u>2.315.673,58</u>	<u>1.815.778,88</u>

**Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH
- HAMEG -
Tornesch-Ahrenlohe**

Lagebericht 2019

A. Grundlagen der Gesellschaft

Alleiniger Anteilseigner der Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH -HAMEG- (HAMEG) ist der Kreis Pinneberg. Die HAMEG war im Berichtsjahr größtenteils im Auftrag des Kreises Pinneberg und im Auftrag der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH - GAB -, Kummerfeld und ihrer Tochtergesellschaften tätig. Seit 2004 führt die HAMEG im Auftrag des Kreises Pinneberg die Einsammlung und den Transport von überlassungspflichtigen Rest- und Bioabfällen durch. Die Abrechnung ihrer Leistungen aus dem Entsorgungsvertrag gegenüber dem Kreis Pinneberg erfolgt auf Basis einer Selbstkostenabrechnung.

Auf Grundlage des Kooperationsvertrages vom Dezember 2003 mit der GAB ist die HAMEG darüber hinaus mit Sammel- und Transportleistungen von Abfällen zur Beseitigung und Verwertung beauftragt. Weitere Dienstleistungen werden auf Basis dieser vertraglichen Regelungen in den Bereichen Behälterbewirtschaftung, Fuhrparkdienstleistungen sowie Logistik erbracht.

Im Jahr 2013 wurde nach entsprechender Beschlussfassung des Kreises Pinneberg ein Behälter-Identifikationssystem zur Dokumentation des Behälterbestandes und der Leerung der Abfallbehälter eingeführt. Die Ausrüstung der Behälter und Fahrzeuge sowie die Verwaltung und Dokumentation der Entleerung erfolgt durch die HAMEG.

Alttextil- und PPK- Sammlung wurden in den vergangenen Jahren als Geschäftsfelder erschlossen. Diese Tätigkeiten haben sich optimal in die vorhandenen Dienstleistungen integrieren lassen und runden das Dienstleistungsangebot ab. Darüber hinaus erfolgt in einem Teilbereich des Kreises die Einsammlung der Leichtverpackungen (Gelber Sack).

Im Bereich des Hol- und Bringdienstes für die Systemabfallbehälter hat die HAMEG weitere eigene Verträge mit ihren Kunden.

B. Wirtschaftsbericht

1. Ertragslage

Insgesamt erzielte die HAMEG im Berichtsjahr einen Umsatz von TEUR 7.468 (Vj.: TEUR 7.305). Die Umsatzerlöse wurden ausschließlich im Inland erzielt. Davon entfallen TEUR 5.886 (Vj.: TEUR 5.872) auf Sammlung und Transport und TEUR 1.582 (Vj.: TEUR 1.433) auf übrige Dienstleistungen.

Der Personalaufwand stieg um TEUR 209 auf TEUR 2.492. Der Jahresüberschuss beträgt TEUR 575 (Vj.: TEUR 568).

2. Finanzlage

Die Finanzlage der Gesellschaft war jederzeit geordnet, Liquiditätsprobleme gab es zu keinem Zeitpunkt. Im Geschäftsjahr wurde im Wesentlichen in den Fuhrpark (TEUR 1.073) investiert, die Summe der Investitionen beläuft sich auf TEUR 1.112.

Die Investitionen wurden aus Eigenmitteln finanziert. Für das Jahr 2020 sind Investitionen in Höhe von TEUR 1.390 geplant von denen TEUR 1.280 auf den Fuhrpark entfallen.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der HAMEG betrug am Bilanzstichtag TEUR 5.325 (Vj.: TEUR 4.904). Das Eigenkapital der Gesellschaft erhöhte sich im Jahr 2019 um TEUR 74 auf TEUR 4.092 (Vj.: TEUR 4.018). Die Eigenkapitalquote beträgt 76,8% (Vj.: 81,9%).

4. Gesamtaussage

Insgesamt ist die Geschäftsentwicklung der Gesellschaft gut. Die Erwartungen an die Ergebnisentwicklung wurden erfüllt. Die Umsatzerlöse fielen höher aus als erwartet, während das Ergebnis vor allem durch erhöhten Bedarf an Fremdpersonal nur etwas höher ausfiel als geplant.

C. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur Steuerung der Aktivitäten im Hinblick auf die Unternehmensziele und die Umsetzung der Unternehmensstrategie nutzt die HAMEG verschiedene Leistungsindikatoren. Die wesentlichen finanziellen Leistungsindikatoren der unternehmerischen Aktivitäten der HAMEG ist das Jahresergebnis vor Ergebnisabführung.

D. Risikomanagementsystem

Bei der HAMEG wurde ein Risikomanagementsystem eingerichtet und dokumentiert. Für verschiedene Risikobereiche wurden jeweils Einzelrisiken identifiziert, beschrieben und bewertet. Weiterhin wurden für jedes Einzelrisiko die notwendigen Sicherungsmaßnahmen genannt und beschrieben. Das Risikofrüherkennungssystem wird jährlich durch eine Risikobestandsaufnahme aktualisiert. Darüber hinaus berichtet die HAMEG regelmäßig dem Gesellschafter über die unterjährigen Veränderungen im Rahmen des dort eingerichteten Risikomanagementsystems.

E. Darstellung wesentlicher Chancen und Risiken

Aufgrund langfristiger Leistungsverträge mit dem Kreis Pinneberg und der Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Abfallbehandlung mbH -GAB- sind wesentliche kurz- oder mittelfristige Risiken für den Bestand der Gesellschaft nicht erkennbar.

Nach der Neuvergabe der Sammelleistungen für Leichtverpackungen durch die Dualen Systeme in 2019 ist die HAMEG wiederum als Subunternehmer der Umweltservice Nord GmbH -USN- für den Zeitraum vom 01.01.2020 bis 31.12.2022 tätig.

Im Bereich der Alttextiliensammlung führen steigende Mengen und schlechtere Qualitäten der Originalsammelware zunehmend zu Engpässen bei der Vermarktung der Alttextilien. Vor diesem Hintergrund ist es erforderlich, in der Logistik die Erfassungswege gerade hinsichtlich verbesserter Qualitäten zu prüfen, um die Getrenntsammlung und Verwertung unter Marktbedingungen durchführen zu können.

F. Prognosebericht

Die Unternehmensplanung der HAMEG zeigt auch für die Folgejahre stabile Umsätze und Ergebnisse. Für das Jahr 2020 wird bei einem leicht steigenden Umsatz ein leicht geringeres Jahresergebnis im Vergleich zum Abschluss 2019 durch Anstieg der Kosten erwartet. Es wird dabei von einer stabilen konjunkturellen Entwicklung im Einzugsgebiet ausgegangen.

Tornesch-Ahrenlohe, den 10. Februar 2020


Herbert Schultze
Geschäftsführer

Rechtliche und steuerliche Grundlagen

1. Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

Firma:	Hausmülleinsammlungsgesellschaft mbH - HAMEG -
Sitz:	Tornesch-Ahrenlohe
Gesellschaftsvertrag:	Fassung des Gesellschaftsvertrages vom 19. Dezember 1996, zuletzt geändert durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 2. Februar 2000
Gegenstand des Unternehmens:	Gegenstand des Unternehmens ist die Einsammlung und der Transport von Abfällen zur Beseitigung und Verwertung im Kreis Pinneberg.
Geschäftsjahr:	Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Stammkapital:	EUR 25.564,59 Die Stammeinlagen sind in voller Höhe geleistet. Der Kreis Pinneberg hält 100 % der Anteile.
Geschäftsführer:	Herr Herbert Schultze, Pinneberg Herr Herbert Schultze ist einzelvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.
Handelsregister:	Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 1647 Amtsgericht Pinneberg eingetragen. Ein unbeglaubigter Handelsregisterauszug der Gesellschaft 14. Januar 2020 hat uns vorgelegen.

Gesellschafter-
beschlüsse:

Auf der Gesellschafterversammlung vom 27. Mai 2019 wurden folgende Beschlüsse gefasst:

- Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018
- Ausschüttung eines Teilsbetrags von EUR 500.000,00 an den Gesellschafter sowie Vortrag des restlichen Jahresüberschusses in Höhe von EUR 67.833,71 auf neue Rechnung
- Entlastung der Geschäftsführer für das Geschäftsjahr 2018

Auf der Gesellschafterversammlung vom 18. November 2019 wurden folgende Beschlüsse gefasst:

- Wahl der Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Hamburg, zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2019

2. Wichtige Verträge

Vertrag mit dem Kreis Pinneberg für die Einsammlung und dem Transport von Rest- und Bioabfällen im Kreisgebiet

Mit Wirkung zum 1. Januar 2004 hat der Kreis Pinneberg die HAMEG mit der Einsammlung und dem Transport von Rest- und Bioabfällen im Kreisgebiet beauftragt. Die Abrechnung erfolgt auf Basis einer Selbstkostenrechnung. Die Entgeltkalkulation ist dem Kreis jeweils bis spätestens zum 15. August für das Folgejahr vorzulegen. Aufgrund einer Vorkalkulation zahlt der Kreis an die HAMEG zum 15. eines jeden Monat 1/12 der jährlich anfallenden Entgelte.

Kooperationsverträge mit der GAB

Es besteht ein Kooperationsvertrag mit der GAB. Dieser Kooperationsvertrag hat eine Vertragslaufzeit bis zum Vertragsende des Entsorgungsvertrages zwischen der GAB und dem Kreis Pinneberg. Auf Basis entsprechender vertraglicher Regelungen wird die HAMEG Leistungen für die GAB erbringen, hierzu wurden feste sowie variable Entgelte vereinbart. Für die HAMEG werden diese Leistungen anteilmäßig von den Verwaltungs- und

Betriebskosten des GAB-Konzerns mittels eines zwischen der GAB und der HAMEG vereinbarten Verteilungsschlüssels berechnet.

3. Steuerliche Verhältnisse

Die letzte steuerliche Außenprüfung hinsichtlich Umsatz-, Gewerbe-, und Körperschaftsteuer fand im Jahr 2018 für die Jahre 2013 bis 2016 statt.

Im Berichtsjahr fand eine Lohnsteuer-Außenprüfung für den Zeitraum 2015 bis 2018 statt. Wesentliche Feststellungen haben sich hieraus nicht ergeben.

Die Veranlagungen sind bis einschließlich 2017 erfolgt. Die Erklärungen für 2018 sind noch nicht abgegeben.



2020 (lt. Fortschreibung v. 02.09.2020)	PLAN bis 31.12.		HR bis 31.12.		Abweichung PLAN zu HR		2021		PLAN		Abweichung zu HR bis 31.12.2020	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	%	<u>Erträge</u>	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	%
Erträge												
2020.1.0 Umsatzerlöse	7.457,6	7.480,2	7.480,2	22,6	0,3%		2021.1.0 Umsatzerlöse	7.021,0	-459,2	-6,1%		
2020.2.0 Sonstige Erträge	3.157,3	3.305,3	3.305,3	148,0	4,7%		2021.2.0 Sonstige Erträge	3.297,4	-7,9	-0,2%		
Gesamtsumme Erträge	10.614,9	10.785,5	10.785,5	170,6	1,6%		Gesamtsumme Erträge	10.318,4	-467,1	-4,3%		
Aufwendungen							Aufwendungen					
2020.3.0 Materialaufwand	1.935,1	1.822,0	1.822,0	-113,1	-5,8%		2021.3.0 Materialaufwand	2.435,0	613,0	33,6%		
2020.4.0 Vergabe von Bus-Betriebsleistungen	844,2	361,8	361,8	-482,4	-57,1%		2021.4.0 Vergabe von Bus-Betriebsleistungen	367,6	2,8	0,8%		
2020.5.0 Personalaufwand	6.220,2	6.186,4	6.186,4	-33,8	-0,5%		2021.5.0 Personalaufwand	7.149,1	962,7	15,6%		
2020.6.0 Abschreibungen	1.389,3	1.357,5	1.357,5	-31,8	-2,3%		2021.6.0 Abschreibungen	1.566,3	208,8	15,4%		
2020.7.0 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.132,8	1.102,6	1.102,6	-30,2	-2,7%		2021.7.0 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.352,9	250,3	22,7%		
Gesamtsumme Aufwendungen	11.521,6	10.830,3	10.830,3	-691,3	-6,0%		Gesamtsumme Aufwendungen	12.870,9	2.040,6	18,8%		
Ergebnis	-906,7	-44,8	-44,8	861,9	-95,1%		Ergebnis	-2.552,5	-2.507,7			
Verlustübernahme Kreis Pinneberg	0,0	0,0	0,0	0,0			Verlustübernahme Kreis Pinneberg	0,0	0,0			
voraussichtlicher Gesellschafterbeschluss über die Ergebnisverwendung (- Entnahme/ + Zuführung Gewinnrücklage)	-906,7	-44,8	-44,8	861,9			voraussichtlicher Gesellschafterbeschluss über die Ergebnisverwendung (- Entnahme/ + Zuführung Gewinnrücklage)	-2.552,5	-2.507,7			
Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0			Ergebnis	0,0	0,0			
Entwicklung der Rücklage												
Stand in der Bilanz per 31.12.2020				4.738,0			voraussichtlicher Stand nach Gesellschafterbeschluss		4.693,2			
Ergebnisverwendung lt. voraussichtlichem HR 2020 (Thesaurierung)				-44,8			Ergebnisverwendung lt. voraussichtlichem PLAN 2021		-2.552,5			
voraussichtlicher Stand nach Gesellschafterbeschluss				4.693,2			voraussichtlicher Stand nach Gesellschafterbeschluss		2.140,7			

2020 <small>(lt. Fortschreibung vom 02.09.2020)</small>		HR bis 31.12.		Abweichung PLAN zu HR		2021		Abweichung zu HR bis 31.12.2020	
Erträge	PLAN TEUR	HR TEUR	PLAN zu HR TEUR	PLAN TEUR	Abweichung TEUR	2021	PLAN TEUR	Abweichung TEUR	Abweichung TEUR
2020.1.0	Umsatzerlöse					2021.1.0			
2020.1.1	Linieinnahmen gem. EAV	3.435,5	3.435,5	0,0	0,0%	2021.1.1	4.195,3	759,8	22,1%
2020.1.2	Auftragsfahrten VHH	1.505,0	1.489,6	-15,4	-1,0%	2021.1.2	1.501,7	12,1	0,8%
2020.1.3	Sonstige Verkehre	90,0	100,6	10,6	11,7%	2021.1.3	142,5	41,9	41,7%
2020.1.4	Abgeltung im Ausbildungsverkehr	931,8	931,8	0,0	0,0%	2021.1.4	931,8	0,0	0,0%
2020.1.5	Abgeltung gem. § 148 SGB IX	116,0	116,0	0,0	0,0%	2021.1.5	141,7	25,7	22,1%
2020.1.6	Werbeflächenvermietung	90,0	125,0	35,0	38,9%	2021.1.6	108,0	-17,0	-13,6%
2020.1.7	Verkehrseinnahmen Vorjahre	100,0	92,4	-7,6	-7,6%	2021.1.7	0,0	-92,4	-100,0%
2020.1.8	Ausgleichszahlung ÖPNV Rettungsschirm	1.189,3	1.189,3	0,0	0,0%	2021.1.8	0,0	-1.189,3	-100,0%
	Summe	7.457,6	7.480,2	22,6	0,3%	Summe	7.021,0	-459,2	-6,1%
* Erläuterungen									
2020.1.1	Basis: HVV Einnahmen Prognose rd. -25% (siehe auch Pkt. 1.8)								
2020.1.2	Planungsstand vor Fahrplanwechsel Dezember 2019 (siehe auch Pkt. 4.0)								
2020.1.3	CORONA bedingte Mindereinnahmen im Plan 2020 berücksichtigt								
2020.1.6	Entgegen der Erwartung im September wird der ursprüngliche Planansatz erreicht								
2020.1.7	Einnahmezuschuldung im HVV: QSV Ergebnis 2019 (63,4 TEUR) sowie Restzahlungen gem. § 148 SGB IX für 2017 (2 TEUR) und vorl. EAV HVV 2019 (25 TEUR)								
2020.1.8	Prognose des über den Aufgabenträger fließenden Ausgleichs für CORONA bedingte Einnahmeverluste								
2021.1.1	Basis: HVV Einnahmen Prognose mit Tarif- und Nachfragessteigerung (17,9%) sowie Mehreinnahmen durch die neue Linie X66 und Ausweitung AST								
2021.1.2	Leistung ab Fahrplanwechsel Dezember 2020 mit 2% Preisanstieg bewertet								
2021.1.3	Suksessiver Anstieg der Sonstigen Verkehre erwartet								
2021.1.6	Hochrechnung gem. bestehender Verträge								
2021.1.7	QSV-Abrechnung für 2020 wird ausgesetzt								
2021.1.8	Bislang kein ÖPNV Rettungsschirm beschlossen								

<u>2020</u> (lt. Fortschreibung vom 02.09.2020)		HR bis 31.12.		Abweichung PLAN zu HR		<u>2021</u>		PLAN zu HR bis 31.12.2020	
		PLAN TEUR	HR TEUR	TEUR				PLAN TEUR	Abweichung TEUR
2020.2.0	Sonstige Erträge								
2020.2.1	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens *	12,0	0,0	-12,0	-99,6%			0,0	0,0
2020.2.2	Dividende Hansewerk AG	2.119,9	2.119,9	0,0	0,0%			2.119,9	0,0
2020.2.3	Verschiedenes *	7,5	197,5	190,0	2532,8%			67,5	-130,0
2020.2.4	GVFG-Förderung Erbbauvertrag	17,9	17,9	0,0	0,0%			0,0	-17,9
2020.2.5	Finanzierungsanteil Stadtverkehr Elmshorn *	1.000,0	970,0	-30,0	-3,0%			1.110,0	140,0
	Summe	3.157,3	3.305,3	148,0	4,7%			3.297,4	-7,9
	Gesamtsumme Erträge	10.614,9	10.785,5	170,6	1,6%			10.318,4	-467,1
* Erläuterungen									
2020.2.1	Fahrzeugverkauf derzeit ausgesetzt (mögliche Schulbusverstärker sowie Fahrplanwechsel)								
2020.2.3	Im Wesentlichen Erträge aufgrund von Versicherungsschäden (97 TEUR) sowie nicht geplante Teilrückerstattung der "Samierungszahlung 2019" von der Pensionskasse (85,9 EUR)								
2020.2.5	Anpassung der Prognose gem. der SVG								
2021.2.0	Sonstige Erträge								
2021.2.1	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens *								
2021.2.2	Dividende Hansewerk AG								
2021.2.3	Verschiedenes *								
2021.2.4	GVFG-Förderung Erbbauvertrag								
2021.2.5	Finanzierungsanteil Stadtverkehr Elmshorn *								
	Summe								
	Gesamtsumme Erträge								
* Erläuterungen									
2021.2.1	Fahrzeugverkauf derzeit ausgesetzt (mögliche Schulbusverstärker sowie Fahrplanwechsel)								
2021.2.2	Voraussichtliche Ausschüttung lt. Hansewerk AG								
2021.2.3	Im Wesentlichen Erträge aufgrund von Versicherungsschäden								
2021.2.5	Prognose gem. der SVG								

<u>2020</u> (lt. Fortschreibung vom 02.09.2020)		HR bis 31.12.		Abweichung PLAN zu HR		<u>2021</u>		Abweichung zu HR bis 31.12.2020	
		PLAN TEUR	HR TEUR	TEUR	TEUR			PLAN TEUR	TEUR
<u>Aufwendungen</u>									
<u>2020.3.0 Materialaufwand</u>									
2020.3.1	Treibstoffe / Strom f. E-Bus	1.170,0	1.101,5	-68,5	-5,9%	*	1.561,1	459,6	41,7%
2020.3.2	Ersatzteile / Reinigung / Werkzeuge	323,4	276,0	-47,4	-14,7%	*	331,7	55,7	20,2%
2020.3.3	Strom, Gas, Wasser	91,1	91,6	0,5	0,6%		96,3	4,7	5,1%
2020.3.4	Fremdleistungen Fahrzeuge	247,7	267,6	19,9	8,0%	*	321,3	53,7	20,1%
2020.3.5	Sonstige Fremdleistungen	102,9	85,2	-17,7	-17,2%	*	124,6	39,4	46,2%
	Summe	1.935,1	1.822,0	-113,1	-5,8%		2.435,0	613,0	33,6%
<u>2020.4.0 Vergabe von Bus-Betriebsleistungen</u>									
2020.4.1	Teilnetz Pl 6 - Uetersen	271,8	265,5	-6,3	-2,3%		268,3	2,8	1,1%
2020.4.2	Teilnetz Pl 5 - Barmstedt	572,4	96,3	-476,1	-83,2%		99,3	3,0	3,1%
	Summe	844,2	361,8	-482,4	-57,1%		367,6	5,8	1,6%
* Erläuterungen									
2020.3.1	Planansatz des Einkaufspreises für das 4. Quartal: 1,05 EUR/ltr. (Uetersen), 1,10 EUR/ltr. (Elmshorn)								
2020.3.2	Material- und Werkzeugeinsatz unter Planwert, dafür erhöhte Kosten für Reinigungsmittel (CORONA)								
2020.3.4	Erhöhte Kosten für Fahrzeugreinigung (CORONA)								
2020.3.5	Fremdinstandhaltung techn. Anlagen sowie Betr. u. Geschäftsausstattung unter Planansatz								
2020.4.1	Hochrechnung aufs Jahresende (siehe auch Pkt. 1.2)								
2020.4.2	Leistung wurde ab Mitte Januar fast vollständig in Eigenleistung erbracht								
2021.3.1	Fahrplanleistung inkl. Leistungssteigerung zum Fahrplanwechsel - Linie X66 und AST Planansatz des Einkaufspreises: 1,12 EUR/ltr. (Uetersen) 1,17 EUR/ltr. (Elmshorn) erhöht um CO ₂ -Aufschlag (0,066 EUR)								
2021.3.2	Anpassung Materialeinsatz auf erhöhten Fahrzeugbestand sowie weiterhin erhöhte Kosten für Reinigungsmittel (CORONA)								
2021.3.4	Anpassung Fahrzeugreinigung auf erhöhten Fahrzeugbestand sowie weiterhin erhöhte Kosten für Fahrzeugreinigung (CORONA)								
2021.3.5	Im Wesentlichen notwendige Reparaturen Waschhalle / Hofbeleuchtung / etc.								
2021.4.0	Leistung ab Fahrplanwechsel Dezember 2020 mit 2% Preisanstieg bewertet								

2020 <small>(lt. Fortschreibung vom 02.09.2020)</small>		HR bis 31.12.		Abweichung PLAN zu HR		2021		Abweichung zu HR bis 31.12.2020	
	PLAN TEUR	HR TEUR	TEUR	TEUR		PLAN TEUR	TEUR		
2020.5.0	Personalaufwand	*						*	
2020.5.1	Löhne und Gehälter	4.791,9	4.811,4	19,5	0,4%	5.594,9	783,5	16,3%	
2020.5.2	Urlaubs- und Weihnachtsgeld	124,7	116,7	-8,0	-6,4%	135,0	18,3	15,6%	
2020.5.3	Sozialversicherung und BG	1.010,1	1.023,1	13,0	1,3%	1.186,7	163,6	16,0%	
2020.5.4	Altersversorgung / Pauschalsteuern	173,5	163,7	-9,8	-5,7%	182,5	18,8	11,5%	
2020.5.5	Restrukturierung	20,0	0,0	-20,0	-100%	50,0	50,0		
2020.5.6	Betriebliche Sonderzahlung	100,0	71,5	-28,5	-28,5%	0,0	-71,5	-100,0%	
	Summe	6.220,2	6.186,4	-33,8	-0,5%	7.149,1	962,7	15,6%	
2020.6.0	Abschreibungen							*	
2020.6.1	Busse und betr. Fahrzeuge	1.185,5	1.216,7	31,2	2,6%	1.288,0	71,3	5,9%	
2020.6.2	sonstige Anlagegüter	203,8	140,8	-63,0	-30,9%	278,3	137,5	97,6%	
	Summe	1.389,3	1.357,5	-31,8	-2,3%	1.566,3	208,8	15,4%	
* Erläuterungen									
2020.5.0	Im Wesentlichen durch erhöhte Leistung im Teilnetz PI 5 - Barmstedt. Tarifabschluss im OVN unter Planansatz sowie angepasste Personalbedarfsplanung								
2020.6.2	Verschiebungen ins Folgejahr (ITCS, PVS)								
2021.5.0	* Erläuterungen Personalbedarfsplanung inkl. Leistungssteigerung Linie X66 und AST Tarifierhöhung gem. OVN SH-Abschluss ab Januar rd. 4%, ab Oktober rd. 2.2%								
2021.6.0	Inventarverzeichnis 2020 sowie I-Plan (Steigerung aufgrund von E-Mobilitäts-Projekten)								

<u>2020</u> (lt. Fortschreibung vom 02.09.2020)		HR bis 31.12.		Abweichung PLAN zu HR		<u>2021</u>		PLAN zu HR bis 31.12.2020		Abweichung zu HR bis 31.12.2020	
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>2020.7.0</u>	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>										
2020.7.1	Personalenebenkosten	*	181,8	-29,5	-14,0%	2021.7.1	Personalenebenkosten	*	229,2	47,4	26,1%
2020.7.2	Versicherung u. Selbstbehalt	*	122,7	8,5	7,4%	2021.7.2	Versicherung u. Selbstbehalt	*	128,9	6,2	5,1%
2020.7.3	Prüfungs-, Rechts- und Beratungskosten		66,8	-2,2	-3,2%	2021.7.3	Prüfungs-, Rechts- und Beratungskosten		69,0	2,2	3,3%
2020.7.4	Kommunikation / Bürobedarf		53,6	-2,9	-5,1%	2021.7.4	Kommunikation / Bürobedarf		57,5	3,9	7,3%
2020.7.5	HVV u. SH Aufwendungen	*	165,8	-5,2	-3,0%	2021.7.5	HVV u. SH Aufwendungen	*	242,0	76,2	46,0%
2020.7.6	Mieten und Pachten		154,0	-0,5	-0,3%	2021.7.6	Mieten und Pachten	*	184,9	30,9	20,1%
2020.7.7	Dienstleistungen		140,6	6,2	4,6%	2021.7.7	Dienstleistungen	*	216,6	76,0	54,1%
2020.7.8	Reise / Repräsentation	*	30,2	-9,0	-29,9%	2021.7.8	Reise / Repräsentation	*	32,6	11,4	53,9%
2020.7.9	Zinsen	*	121,5	-18,7	-15,4%	2021.7.9	Zinsen	*	102,5	-0,3	-0,3%
2020.7.10	Steuern		2,8	1,4	49,0%	2021.7.10	Steuern		3,2	-1,0	-23,3%
2020.7.11	Verschiedenes	*	67,4	21,8	32,4%	2021.7.11	Verschiedenes	*	86,5	-2,7	-3,1%
	Summe		1.132,8	-30,2	-2,7%		Summe		1.352,9	250,3	22,7%
	Gesamtsumme Aufwendungen		11.521,6	-691,3	-6,0%		Gesamtsumme Aufwendungen		12.870,9	2.040,6	18,8%

* Erläuterungen

2020.7.1	Im Wesentlichen unter dem Plan liegende Aufwendungen für Fortbildungen und Dienstkleidung (z.B. Seminarabsagen wg. CORONA)					2021.7.1	Erhöhter Fortbildungsbedarf für Werkstatt, Betriebsrat und Fahrdienst				
2020.7.2	Im Wesentlichen aufgrund erhöhtem Fahrzeugbestand					2021.7.2	Im Wesentlichen aufgrund erhöhtem Fahrzeugbestand				
2020.7.5	Fahrgasterhebungen wg. CORONA ins Folgejahr verschoben					2021.7.5	Allgemeine Steigerung der Budgets im HVV sowie Fahrgasterhebungen aus Vorjahr zzgl. Linie X66				
2020.7.8	siehe Pkt. 7.1					2021.7.6	Mietanpassung Altvertrag und Anmietung "Lokschuppen" bei der UeEIG				
2020.7.9	Darlehnszinsen für Fahrzeugneubeschaffung unter Planansatz					2021.7.7	Im Wesentlichen Haltestellenrenovierung sowie externer Fahrscheinprüfdienst				
2020.7.11	Im Wesentlichen CORONA bedingte Mehrkosten					2021.7.8	Anstieg wg. erhöhtem Fortbildungsbedarf (siehe Pkt. 7.1)				
						2021.7.9	Bestehende Darlehensverträge sowie Finanzierung gem. I-Plan				
						2021.7.11	Ansatz wg. CORONA bedingter Mehrkosten erhöht				



alle Angaben in TEUR

Stamm-Nr.:	Investitionsmaßnahme	Geschätzte		Mittelbewilligung		bisheriger		Mittelbedarf		Termin	Erläuterungen
		Gesamtkosten	Förderung	Vorjahre	2021	Mittelverbrauch	2021	2022 ff	2021		
<u>Stamm-Nr. 1: Fahrzeuge für den Personenverkehr - Ersatz- u. Neubeschaffung</u>											
1 2020-01	1 Neufahrzeug (Solofahrzeug)	286	0	286	0	0	0	286	0	2021	Übernahme genehmigter Mittel
1 2020-02	2 Neufahrzeuge (Gelenkfahrzeuge)	766	0	766	0	0	0	766	0	2021	Übernahme genehmigter Mittel
1 2020-06	4 Elektrobusse "Emo6" (Solofahrzeug)	2.800	1.600	1.200	0	0	0	0	1.200	2022	Übernahme genehmigter Mittel (Terminverschiebung)
1 2020-07	2 Elektrobusse "Emo6" (Gelenkfahrzeug)	1.700	800	900	0	0	0	0	900	2022	Übernahme genehmigter Mittel (Terminverschiebung)
1 2021-01	1 Neufahrzeug (Kleinbus)	60	0	0	60	0	0	60	0	2021	AST Erweiterung (behindertengerecht)
Zwischensumme		5.612	2.400	3.152	60	0	0	1.112	2.100		
<u>Stamm-Nr. 2: Gebäude und technische Anlagen</u>											
2 2020-08	Speicherbatterie "Emosyn"	480	0	480	0	0	0	480	0	2021	Übernahme genehmigter Mittel (Terminverschiebung)
2 2020-09	Photovoltaik-Anlage "Emosyn"	150	0	150	0	0	0	150	0	2021	Übernahme genehmigter Mittel (Terminverschiebung)
2 2020-10	Ladesäulen "Emo6"	500	200	300	0	0	0	300	0	2022	Übernahme genehmigter Mittel
2 2020-11	Mittelspannungstrafo "Emo6"	200	80	120	0	0	0	120	0	2021	Übernahme genehmigter Mittel
2 2021-02	Bauprojekt "Lokschuppen"	2.000	0	0	2.000	0	0	1.000	1.000	2021 - 2022	Bau Elektrowerkstatt + Erweiterung Betriebshof
2 2021-03	Ladeinfrastruktur (WTSH)	3.885	1943	0	0	0	0	389	1.554	2021 - 2022	Projekt: 43 Ladesäulen + 3 Mittelspannungstrafos
Zwischensumme		7.215	2.223	1.050	2.000	0	0	2.439	2.554		

KREISVERKEHRSGESELLSCHAFT IN PINNEBERG MBH

Investitionsplan 2021

Stand: 18.11.2020



alle Angaben in TEUR

Stamm-Nr.:	Investitionsmaßnahme	Geschätzte Gesamtkosten Förderung	Mittelbewilligung		bisheriger Mittelverbrauch		Mittelbedarf		Termin	Erläuterungen	
			Vorjahre	2021	2021	2022 ff	2021	2022 ff			
<u>Stamm-Nr. 3: Betriebs- und Geschäftsausstattung im Bereich Betrieb</u>											
3 2012-04	Projektphase ITCS	1.362	0	1.362	0	600	0	762	0	2017 - 2021	Übernahme genehmigter Mittel (Stamm-Nr. 3 2012-04, 2012-05, 3 2018-04)
3 2016-03	Projektphase PVS	168	0	168	0	145	0	23	0	2016 - 2021	Übernahme genehmigter Mittel (Stamm-Nr: 3 2016-03, 3 2018-03)
3 2018-07	2 Toilettencontainer	70	0	70	0	24	0	46	0	2021	Übernahme genehmigter Mittel
3 2019-05	Diensplanprogramm	80	0	80	0	0	0	80	0	2021	Übernahme genehmigter Mittel
3 2021-04	Toiletten Außenanlagen	70	0	0	70	0	0	70	0	2021	
3 2021-05	Haltemasten	60	0	0	60	0	0	60	0	2021	Änderungen zum Fahrplanwechsel 20/21
3 2021-06	Programmierung "AST-App"	150	0	0	150	0	0	150	0	2021	Ausweitung AST-Angebot zum Fahrplanwechsel 20/21
3 2021-07	Pauschale Betrieb	50	0	0	50	0	0	50	0	2021	
Zwischensumme		2.010	0	1.680	330	769	0	1.241	0		

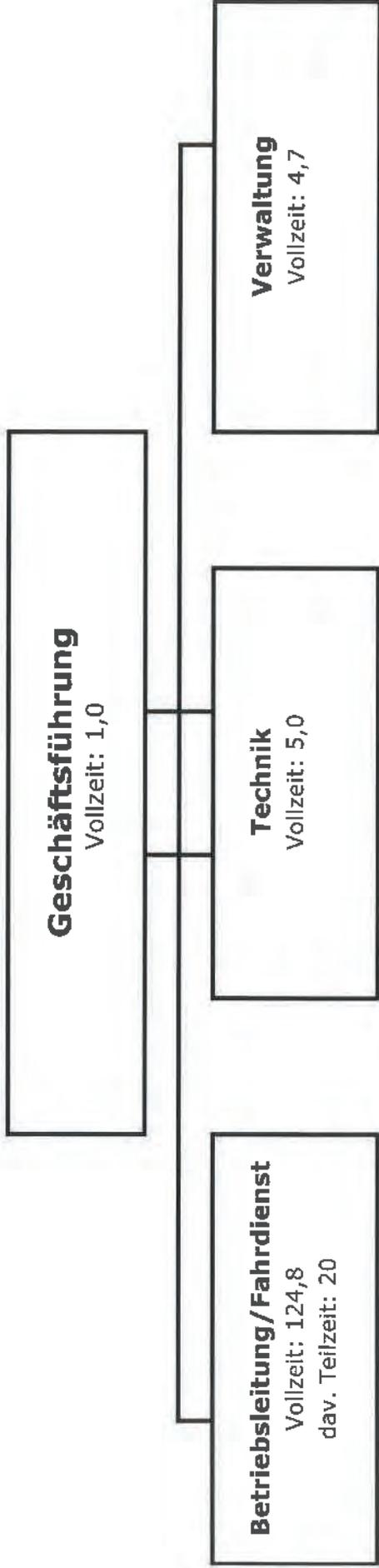
alle Angaben in TEUR

Stamm-Nr.:	Investitionsmaßnahme	Geschätzte Gesamtkosten Förderung	Mittelbewilligung		bisheriger Mittelverbrauch		Mittelbedarf		Termin	Erläuterungen
			Vorjahre	2021	2021	2022 ff	2021	2022 ff		
Stamm-Nr. 4: Betriebs- und Geschäftsausstattung im Bereich Technik										
4 2020-12	Werkstatt-ausrüstung "Emo6"	300	0	300	0	0	0	300		2022 Übernahme genehmigter Mittel
4 2021-08	Pauschale Technik	45	0	0	45	0	0	45	0	2021
Zwischensumme		345	0	300	45	0	0	45	300	
Stamm-Nr. 5: Betriebs- und Geschäftsausstattung im Bereich Verwaltung										
5-2021-09	1 PKW	65	0	0	65	0	0	65	0	2021 Dienstwagen Geschäftsführung
5 2021-10	Pauschale Verwaltung	40	0	0	40	0	0	40	0	2021
Zwischensumme		105	0	0	105	0	0	105	0	
Stamm-Nr.:	Investitionsmaßnahme	Geschätzte Gesamtkosten Förderung	Mittelbewilligung		bisheriger Mittelverbrauch		Mittelbedarf		Termin	Erläuterungen
			Vorjahre	2021	2021	2022 ff	2021	2022 ff		
1	Fahrzeuge für den Personenverkehr	5.612	2.400	3.152	60	0	0	1.112	2.100	
2	Gebäude, technische Anlagen und Betriebshöfe	7.215	2.223	1.050	2.000	0	0	2.439	2.554	
3	BGA im Bereich Betrieb	2.010	0	1.680	330	769	0	1.241	0	
4	BGA im Bereich Technik	345	0	300	45	0	0	45	300	
5	BGA im Bereich Verwaltung	105	0	0	105	0	0	105	0	
Gesamtsumme		15.287	4.623	6.182	2.540	769	0	4.941	4.954	



KVIP

KLINGLITZSCHER VERKEHRSSYSTEME GMBH & CO. KG
Am Hainberg 100 04109 Leipzig



Stand: Dezember 2020

**KVIP - Kreisverkehrsgesellschaft
in Pinneberg mbH**

Finanzplan

Kreditlinie: 500.000,00 EUR

Nr.	Bezeichnung	Jan 2021	Feb 2021	Mrz 2021	Apr 2021	Mai 2021	Jun 2021	Jul 2021	Aug 2021	Sep 2021	Okt 2021	Nov 2021	Dez 2021
I.	Kontostand (Übersch.-/Fehlbe-tr.)	2.221.332	1.814.611	2.095.808	1.303.004	2.213.601	3.589.398	2.707.293	2.130.848	2.073.500	1.444.548	1.406.632	1.895.714
II.	Einnahmen												
1.	- Linieneinnahmen	393.000	371.000	370.900	351.200	397.200	386.500	429.600	365.200	371.100	392.900	371.700	288.800
2.	- Defizitvertrag Kreis Pinneberg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	- Auftragsfahrten VHH	147.100	146.100	163.400	132.900	145.800	144.300	110.200	159.600	157.800	139.500	157.700	182.700
4.	- Fahrten "Lebenshilfe" u. Schwimm.	8.300	8.300	9.100	8.300	7.800	8.900	9.600	21.400	21.600	14.900	21.400	17.900
5.	- Abgeltungszg. ehem. \$46s / SGB	0	0	0	465.900	0	0	89.500	0	0	465.900	62.200	0
6.	- Dividende Hansewerk AG	0	0	0	0	1.560.800	0	0	0	0	0	0	0
7.	- Werbung	28.679	0	0	30.600	0	0	33.100	0	0	33.900	0	0
8.	- Darlehenszahlung	0	233.000	0	0	0	0	2.062.000	0	0	888.500	0	0
9.	- Finanzierungsanteil SV Elmshorn	0	277.500	0	0	277.500	0	0	277.500	0	0	277.500	0
10.	- Sonstiges	50.000	239.300	66.000	1.130.000	0	16.200	70.800	0	16.000	0	559.100	19.300
	Summe Einnahmen	627.079	1.275.200	609.400	2.118.900	2.389.100	555.900	2.804.800	823.700	566.500	1.935.600	1.449.600	508.700
III.	Ausgaben												
1.	- Personalaufwand	578.000	557.100	585.800	615.400	702.800	589.000	563.500	565.500	561.300	572.800	640.400	611.520
2.	- Material / Diesel / Heizöl	192.200	192.100	214.800	170.800	186.700	188.400	167.200	201.900	230.700	181.700	217.300	197.600
3.	- Strom / Gas / Wasser / Abfall	10.600	9.600	10.200	9.400	9.800	8.800	6.800	9.400	9.500	10.500	9.800	10.200
4.	- Fremdleistungen Fahrzeuge	27.300	25.500	37.700	27.500	27.300	41.100	30.000	28.900	37.100	29.900	29.500	40.700
5.	- Leistungsvergabe (PI 6)	26.100	26.800	29.600	24.200	25.600	26.700	16.400	28.700	28.700	25.200	28.700	32.700
6.	- Leistungsvergabe (PI 5)	10.200	11.500	12.700	7.300	10.600	8.900	0	12.400	12.400	7.600	12.400	12.100
7.	- Miete (Uetelsen + Elmshorn)	55.300	12.400	12.300	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	13.000
8.	- Darlehen (Tilgung)	18.500	22.203	272.155	22.303	22.303	272.255	30.746	30.748	307.102	35.116	26.218	301.872
9.	- Darlehen (Zinsen) (inkl. MwSt)	2.100	2.400	22.400	2.300	2.300	21.300	3.700	3.600	24.900	4.600	4.600	27.800
10.	- Investitionen	71.400	100.400	40.150	184.500	0	40.150	2.484.800	0	198.450	1.057.300	0	40.150
11.	- Sonstiges	47.100	39.000	175.400	145.500	44.700	258.600	65.600	28.600	131.600	35.100	29.700	389.000
	Summe Ausgaben	1.038.800	999.003	1.413.205	1.221.603	1.044.503	1.467.605	3.381.146	922.148	1.554.152	1.972.216	1.011.018	1.676.642
IV.	Saldo	5.000	5.000	11.000	13.300	31.200	29.600	-100	41.100	358.700	-1.300	50.500	166.600
	Umsatzsteuerzahllast/guthaben	1.814.611	2.095.808	1.303.004	2.213.601	3.589.398	2.707.293	2.130.848	2.073.500	1.444.548	1.406.632	1.895.714	894.372
Anmerkungen:													
	-Einnahmen												
	-> 8. Darlehensauszig.		Einst.kontr.syst.					Neufzg. 2021			Proj. E-Mobilität		
			PKW GF					ITCS, Kleinbus			Bauproj. Loksch.		
	-> 10. Sonstiges	versicherungs-	Ford.mittel E-Bus	versicherungs-	Steuern 2019			Proj. E-Mobilität				Steuern 2020	
		erstattungen VJ	(Kauf 2020)	erstattungen VJ				Mineralöl.erstg.					
	-> Umsatzsteuer		Vars.erstg.VJ							Neufzg. 2021			
	-Ausgaben												
	-> 1. Personal					Urlaubsgeld						Weihnachtsgeld	
						BG-Beitrag							
	-> 7. Miete	Erbbauszins											
	-> 10. Investitionen	Haltestellen	Einst.kontr.syst.	div. Investitionen	Dienstpl.progr.		div. Investitionen	Neufzg. 2021	Toiletten Außenanl.	Toiletten Außenanl.	Proj. E-Mobilität	div. Investitionen	div. Investitionen
			PKW GF	Betr./Techn./Werkst.	Teilzlg. App		Betr./Techn./Werkst.	ITCS, Kleinbus	div. Investitionen	Betr./Techn./Werkst.	Bauproj. Loksch.	Betr./Techn./Werkst.	Betr./Techn./Werkst.
								Toiletten Außenanl.					
	-> 11. Sonstiges			div. Qu.-Abrg. (ZVU)	Kfz-Versicherung		div. Qu. + HJ			div. Qu.-Abrg. (ZVU)			div. Jahresabrg.
							Abrg. (ZVU)						(evtl. Verschiebung in Jan. 2021)

KREISVERKEHRSGESELLSCHAFT IN PINNEBERG MBH

Mittelfristige Erfolgsplanung

Stand: 25.11.2020



Zusammenfassung	HR 2020 in TEUR	Plan 2021 in TEUR	2022 in TEUR	2023 in TEUR	2024 in TEUR
Prämissen:					
Fahrgastzuwachs (analog zur HVV-Prognose)			1,7%	2,0%	2,5%
Tarifanpassung (analog zur HVV-Prognose)			0,6%	1,4%	1,6%
Dieselpreis (EK inkl. CO ₂ -Aufschlag)			1,26 EUR	1,40 EUR	1,57 EUR
Darlehenszinsatz (Fahrzeugfinanzierung und Projekte)			1,5%	1,5%	1,5%
Preisanpassung			2,0%	2,0%	2,0%
Lohnanpassung			3,0%	3,0%	3,0%
Umsatzerlöse					
Linieeinnahmen gem. EAV	3.436	4.195	4.292	4.438	4.620
Auftragsfahrten VHH	1.490	1.502	1.532	1.562	1.594
Sonstige Verkehre	101	143	145	148	151
Abgeltungszahlungen	1.048	1.074	1.077	1.082	1.088
sonstige Umsatzerlöse	217	108	110	112	115
Ausgleichszahlung ÖPNV Rettungsschirm	1.189	0	0	0	0
Zwischensumme	7.480	7.021	7.156	7.342	7.567
Sonstige Erträge					
Dividende Hansewerk AG	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120
sonst. betriebl. Erträge	215	68	68	68	68
Finanzierungsanteil Stadtverkehr Elmshorn	970	1.110	1.136	1.174	1.222
Gesamtertrag	10.785	10.318	10.479	10.704	10.977
Aufwendungen					
Materialaufwand	1.822	2.435	2.524	2.742	2.998
Vergabe von Bus-Betriebsleistungen	362	368	375	382	390
Personalaufwand	6.186	7.149	7.358	7.573	7.795
Abschreibungen	1.358	1.566	1.707	1.973	2.037
sonst. betriebliche Aufwendungen	1.000	1.250	1.275	1.338	1.352
Zinsen	103	103	158	185	189
Gesamtaufwand	10.830	12.871	13.397	14.194	14.761
Ergebnis	-45	-2.552	-2.918	-3.490	-3.784
Verlustübernahme Kreis Pinneberg	0	0	-778	-3.490	-3.784
Entwicklung Rücklage					
Stand in der Bilanz per 31.12.	4.738	4.693	2.141	0	0
+ Zuführung / - Entnahme Rücklage	-45	-2.552	-2.141	0	0
voraussichtlicher Stand nach Gesellschafterbeschluss	4.693	2.141	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0
Deckungsgrad	99,6%	80,2%	78,2%	75,4%	74,4%

Mittelfristiger Finanzplan

Kreditlinie: 500.000,00 EUR

Nr.	Bezeichnung	Jan - Dez. 2021	Jan - Dez. 2022	Jan - Dez. 2023	Jan - Dez. 2024
I.	Kontostand (Übersch. +/Fehlbetr. -)	2.221.332	894.372	-1.409.742	-1.484.246
II.	<u>Einnahmen</u>				
1.	- Linieneinnahmen	4.489.100	4.592.200	4.748.300	4.943.000
2.	- Defizitvertrag Kreis Pinneberg	0	777.568	3.489.696	3.784.425
3.	- Auftragsfahrten VHH	1.787.100	1.822.700	1.859.100	1.896.300
4.	- Fahrten "Lebenshilfe" u. Schwimmb.	157.500	160.400	163.300	166.300
5.	- Abgeltungszlg. ehem. §45a / SGB	1.083.500	1.087.000	1.092.200	1.098.700
6.	- Dividende Hansewerk AG	1.560.800	1.560.800	1.560.800	1.560.800
7.	- Werbung	126.279	131.100	133.800	136.400
8.	- Darlehnauszahlung	3.183.500	5.128.252	2.521.600	0
9.	- Finanzierungsanteil SV Elmshorn	1.110.000	1.135.500	1.174.100	1.222.200
10.	- Sonstiges	2.166.700	701.300	701.300	701.300
	Summe Einnahmen	15.664.479	17.096.820	17.444.196	15.509.425
III.	<u>Ausgaben</u>				
1.	- Personalaufwand	7.143.120	7.358.000	7.573.200	7.794.900
2.	- Material / Diesel / Heizöl	2.341.400	2.651.700	2.894.700	3.180.800
3.	- Strom / Gas / Wasser / Abfall	114.600	116.900	119.200	121.600
4.	- Fremdleistungen Fahrzeuge	382.500	390.000	397.800	405.800
5.	- Leistungsvergabe (PI 6)	319.400	325.700	332.200	338.900
6.	- Leistungsvergabe (PI 5)	118.100	120.500	122.900	125.400
7.	- Miete (Uetersen + Elmshorn)	192.200	195.900	199.700	203.500
8.	- Darlehen (Tilgung)	1.361.519	1.554.981	1.771.900	1.780.000
9.	- Darlehen (Zinsen) (inkl. Mwst)	122.000	184.900	217.200	221.500
10.	- Investitionen	4.217.300	6.263.352	3.161.400	160.700
11.	- Sonstiges	1.389.900	1.419.100	1.447.400	1.476.400
	Summe Ausgaben	17.702.039	20.581.033	18.237.600	15.809.500
	Umsatzsteuerzahllast/-guthaben	710.600	1.180.100	718.900	274.000
IV.	S a l d o	894.372	-1.409.742	-1.484.246	-1.510.321



Bericht
über die Prüfung
des
Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2019
der

**KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in
Pinneberg mit beschränkter Haftung
Uetersen**

Inhaltsverzeichnis Hauptteil

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	3
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung	3
II. Wichtige Veränderungen bei den rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnissen	5
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	6
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	9
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	9
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	9
2. Jahresabschluss	10
3. Lagebericht	10
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen	11
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	11
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	11
1. Vermögenslage (Bilanz)	12
2. Finanzlage (Kapitalflussrechnung)	14
3. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)	15
4. Mehrjahresvergleich	18
E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags	20
I. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG	20
F. Beseitigung von im Vorjahr festgestellten Beanstandungen und Anmerkungen sowie Zusammenfassung	21

G.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	22
H.	Schlussbemerkung	26

Lesee exemplar

Anlagen zum Prüfungsbericht

- 1 Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019
 - 1.1 Bilanz zum Geschäftsjahr 2019
 - 1.2 Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019
 - 1.3 Anhang für das Geschäftsjahr 2019
- 2 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019
- 3 Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
- 4 Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse
 - 4.1 Darstellung der rechtlichen Verhältnisse
 - 4.2 Darstellung der wirtschaftlichen Grundlagen und Verträge von besonderer Bedeutung
 - 4.3 Darstellung der steuerlichen Verhältnisse
- 5 Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019
 - 5.1 Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz zum 31. Dezember 2019
 - 5.2 Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019
- 6 Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG
- 7 Organigramm
- 8 Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017

Abkürzungsverzeichnis

(ohne allgemein bekannte Abkürzungen)

AktG	Aktiengesetz
AST	Anruf-Sammel-Taxen
BilRUG	Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz
BP	Betriebsprüfung
D & O Versicherung	Directors & Officers-Versicherung (Manager-Versicherung)
DRS 21	Deutsche Rechnungslegungs Standards 21
EGHGB	Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch
EStG	Einkommensteuergesetz
GewStG	Gewerbsteuergesetz
GmbHG	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
HHA	Hamburger Hochbahn Aktiengesellschaft, Hamburg
HVV	Hamburger Verkehrsverbund GmbH, Hamburg
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 400 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Bildung eines Prüfungsurteils und Erteilung eines Bestätigungsvermerks" (Stand: 30.11.2017)
IDW PS 450 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" (Stand: 15.09.2017)
IKS	Internes Kontrollsystem
KESst	Kapitalertragsteuer
KonTraG	Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich
KStG	Körperschaftsteuergesetz

Lebenshilfewerk Pinneberg	Lebenshilfewerk Pinneberg für Menschen mit Behinderung gemeinnützige GmbH
LVS	Landesweite Verkehrsservicegesellschaft mbH, Kiel
NAH-SH	Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH, Kiel
NSH	NSH Nahverkehr Schleswig-Holstein GmbH, Kiel
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Schleswig-Holstein
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PS	Prüfungsstandard des IDW
SGB	Sozialgesetzbuch
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
SVG	SVG Südwestholstein ÖPNV Verwaltungsgemeinschaft der Kreise Dithmarschen, Pinneberg und Segeberg (vormals: Südholstein Verkehrsservicegesellschaft mbH, Norderstedt)
TEUR	Tausend Euro
UeE AG	Uetersener Eisenbahn AG
UStG	Umsatzsteuergesetz
VHH	Verkehrsbetriebe Hamburg-Holstein GmbH, Hamburg (vormals: Verkehrsbetriebe Hamburg-Holstein AG, Hamburg)
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Leistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen

A. Prüfungsauftrag

Die Geschäftsführung der

KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung, Uetersen

- im Folgenden auch kurz "KViP" oder "Gesellschaft" genannt -

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019 der Gesellschaft nach berufsüblichen Grundsätzen zu prüfen und über das Ergebnis unserer Prüfung schriftlich Bericht zu erstatten.

Der vorliegende Prüfungsbericht ist an das geprüfte Unternehmen gerichtet.

Dem Prüfungsauftrag vom 25. Juni 2019 lag der Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 25. Juni 2019 zugrunde, auf der wir zum Abschlussprüfer gewählt wurden (§ 318 Abs. 1 Satz 1 HGB). Wir haben den Auftrag mit Schreiben vom 20. September 2019 angenommen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 Abs. 2 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als mittelgroße Kapitalgesellschaft einzustufen und daher prüfungspflichtig gemäß §§ 316 ff. HGB.

Darüber hinaus wurden wir von der Geschäftsführung beauftragt, die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse zu prüfen und hierüber zu berichten. Dabei wurde der Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) beachtet. Wegen Einzelheiten siehe auch Abschnitt C. und E. des Berichts.

Auftragsgemäß haben wir ferner den Prüfungsbericht um einen besonderen Erläuterungsteil erweitert, der diesem Bericht als Anlage 5.1 und 5.2 beigelegt ist.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.) erstellt wurde.

Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung, Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB sowie die Darstellung wichtiger Veränderungen bei den rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnissen der Gesellschaft.

Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C. und D. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk

wird in Abschnitt G. wiedergegeben.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz (Anlage 1.1), der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 1.2) und dem Anhang (Anlage 1.3) sowie den geprüften Lagebericht (Anlage 2) beigefügt.

Die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in den Anlagen 4.1 bis 4.3 tabellarisch dargestellt. Weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen wesentlicher Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich aus Anlage 5.1 und 5.2.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017" zugrunde.

Lesee exemplar

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung

Die Geschäftsführung hat im Lagebericht (Anlage 2) und im Jahresabschluss (Anlagen 1.1 bis 1.3) sowie in weiteren Unterlagen, insbesondere der Unternehmensplanung für das Jahr 2020, die wirtschaftliche Lage des Unternehmens beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung des Fortbestands und der zukünftigen Entwicklung des Unternehmens unter Berücksichtigung des Lageberichts ein. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der Lage des Unternehmens ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Der Lagebericht enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf und zur wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft:

- In der Metropolregion Hamburg haben sich die Fahrgastzahlen nach Angaben des HVV bis November 2019 gegenüber dem vergleichbaren Zeitraum des Vorjahres um ca. 0,2% bzw. 1,6 Millionen Fahrgäste auf 717,5 Millionen Fahrgäste erhöht. Die Verkehrseinnahmen erhöhten sich in diesem Zeitraum um 2,2% bzw. EUR 17,2 Mio. auf EUR 800,2 Mio.. Ein Anteil von EUR 14,3 Mio. ist auf die zum 01. Januar 2019 erfolgte Tarifierhebung von durchschnittlich 2,1% zurückzuführen.
- Die KViP beförderte in ihren drei Teilnetzen rund 4,65 Millionen Fahrgäste. Gegenüber dem Vorjahr stieg die Anzahl der Fahrgäste in den Teilnetzen Uetersen und Barmstedt von rund 2,47 Millionen Fahrgästen auf geschätzte 2,48 Millionen Fahrgäste. Im Teilnetz Stadtverkehr Elmshorn erfolgte in 2019 eine Steigerung von rund 2,159 Millionen Fahrgäste auf geschätzte 2,163 Millionen Fahrgäste.
- Die Entwicklung des Geschäftsverlaufs der KViP wird als erfreulich positiv und die wirtschaftliche Lage insgesamt als gut bewertet. Mit Wirkung zum 15. Dezember 2019 hat der Kreis Pinneberg mit der KViP einen Vertrag über gemeinwirtschaftliche Verkehrsleistungen in den Teilnetzen PI 5 Barmstedt und PI 6 Uetersen neu geschlossen. Der Verkehrsvertrag hat eine Laufzeit bis zum Fahrplanwechsel am 08. Dezember 2029.
- Der Lohntarifvertrag für die gewerblichen Arbeitnehmer/innen des privaten Omnibusgewerbes wurde zum 31. Dezember 2019 gekündigt. Das Verhandlungsergebnis vom 10. Dezember 2019 wurde von den Gewerkschaftsmitgliedern abgelehnt. Die weiteren Tarifverhandlungen führten ebenfalls zu keinem Ergebnis, so dass die Gewerkschaft ver.di Warnstreiks ausrief. Mit Datum vom 16. März 2020 wurden die Tarifverhandlungen aufgrund der aktuellen Corona-Krise ausgesetzt.
- Im Berichtsjahr hat die Gesellschaft einen Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 1.688,4

und damit ein deutlich besseres Ergebnis als geplant (TEUR 1.534,9) erzielt. Dies ist im Wesentlichen auf erhöhte Einnahmen in Verbindung mit geringeren Materialaufwendungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen zurückzuführen.

- Zur Entwicklung des Jahresergebnisses und der Vermögens- und Finanzlage im Berichtsjahr wird festgestellt, dass die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 270,8 auf TEUR 8.521,2 angestiegen sind. Dies ist im Wesentlichen auf höhere Linieneinnahmen zurückzuführen. Der Materialaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um TEUR 217,8 gesunken. Dies liegt im Wesentlichen an verringerten Kosten für bezogene Leistungen, da die eigene Werkstatteleistung ausgeweitet wurde. Der Personalaufwand ist um TEUR 847,3 gegenüber dem Vorjahr angestiegen. Begründet wird dies im Wesentlichen mit Neueinstellungen sowie einer Sonderzahlung zur Stützung und Sanierung der Pensionskasse Deutscher Eisenbahnen und Straßenbahnen.
- Unter Einbeziehung des Beteiligungsergebnisses ergibt sich ein Kostendeckungsgrad von ca. 115% (Vorjahr: ca. 101%). Ohne Berücksichtigung des Beteiligungsergebnisses von ca. 76% (Vorjahr: 81%). Im Vergleich zu anderen ÖPNV-Unternehmen, die ein eher ländlich geprägtes Bedienungsgebiet versorgen, wird dieser Wert seitens der Geschäftsführung als positiv bewertet.
- Die Bilanzsumme erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 3.617,2 auf TEUR 29.484,3. Die Eigenkapitalquote verringerte sich hingegen von 70,8% im Vorjahr auf 67,8%.
- Insgesamt hat sich der Finanzmittelfonds im Berichtsjahr um TEUR 2.406 erhöht. Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit veränderte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 498 von TEUR -815 auf TEUR -1.313. Die positive Entwicklung beim Cashflow aus der Investitionstätigkeit (TEUR 2.577, Vorjahr: TEUR 893) resultierte im Wesentlichen aus den erhöhten Dividendenerträgen in Verbindung mit einer in 2019 ausgezahlten Sonderdividende der HanseWerk AG. Der Mittelzufluss aus der Finanzierung in Höhe von TEUR 1.142 (Vorjahr: Mittelabfluss TEUR 1.056) resultiert aus der Neuaufnahme von Fremdkapital zur Sachanlagenfinanzierung.

Der Lagebericht enthält zur zukünftigen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken unseres Erachtens folgende Kernaussagen:

- Bezüglich des Risikomanagements und der zukünftigen Risiken wird dargelegt, dass auch im Jahr 2019 die Chancen und Risiken für alle Geschäftsfelder identifiziert, analysiert und bewertet wurden. Die Chancen und Risiken werden verschiedenen Kategorien zugeordnet (umweltgesetzliche Bestimmungen, Planung der Anschlüsse/Takte, Partner- und Marktrisiken, Verkehrsnachfrage und Marktpreisrisiken). Die Geschäftsführung weist zusätzlich auf die Risiken hin, die aufgrund der derzeitigen Corona-Krise entstehen. Diese sind nach Aussage der Geschäftsführung zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht quantifizierbar.

- Es wird festgestellt, dass für die KViP zum Zeitpunkt der Bewertung keine bestandsgefährdenden Risiken bestehen. Dies ist unter anderem zurückzuführen auf die langfristig abgeschlossenen Verkehrsverträge sowie dem mit dem Kreis Pinneberg bestehenden Vertrag zum Ausgleich des Defizits.
- Für das Geschäftsjahr 2020 geht die Gesellschaft von einem Geschäftsergebnis in Höhe von TEUR -889,7 aus. Der Planung liegt die Annahme zugrunde, dass sich die Linieneinnahmen um 0,5% erhöhen (bei stabilen Fahrgastzahlen). Aufgrund der o. g. Coronapandemie ist davon auszugehen, dass sich das Planergebnis weiter verschlechtern wird. Wesentlich für die Verschlechterung ist jedoch der Wegfall der Sonderdividende. Geplant sind zudem Investitionen in Höhe von rund TEUR 3.218, von denen TEUR 1.553 in neue Fahrzeuge investiert werden sollen.

Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt D. III. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Auf der Grundlage der zugrunde gelegten Annahmen, der von uns geprüften Unterlagen sowie der von uns im Rahmen der Abschlussprüfung durchgeführten Analysen zur Lage des Unternehmens, ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Der Lagebericht vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Unternehmens und entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet wäre.

II. Wichtige Veränderungen bei den rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnissen

Die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse werden im Berichtsjahr in den Anlagen 4.1 bis 4.3 tabellarisch dargestellt.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 (Anlagen 1.1 bis 1.3) und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019 (Anlage 2) sowie die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gesellschaft einschließlich der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung vermittelt.

Durch die Geschäftsführung wurde der Gegenstand der Prüfung um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG erweitert.

Unsere Prüfung erstreckte sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens zugesichert werden kann.

Eine Überprüfung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Wagnisse berücksichtigt und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrags.

Die Geschäftsführung der Gesellschaft ist für die Buchführung, die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht, die dazu eingerichteten Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von der Geschäftsführung vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfungsarbeiten haben wir - mit Unterbrechungen - in der Zeit vom 9. März 2020 bis zum 15. Mai 2020 in den Geschäftsräumen der Gesellschaft in Uetersen und in unserem Büro in Hamburg durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichts. Unsere letzte Prüfungshandlung haben wir am 15. Mai 2020 erbracht.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der durch die WIRTSCHAFTSRAT GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Zweigniederlassung Pinneberg, geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 17. Mai 2019 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2018; er wurde mit Gesellschafterbeschluss vom 25. Juni 2019 unverändert festgestellt.

Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen und die Belege sowie das Akten- und Schriftgut der Gesellschaft.

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns von der Geschäftsführung und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.

Ergänzend hierzu hat uns die Geschäftsführung in der berufüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und in dem zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände/Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse

und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahrs haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

In der Erklärung wird auch versichert, dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gesellschaft wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält.

Bei Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert - jedoch ohne spezielle Ausrichtung auf eine Unterschlagungsprüfung - so angelegt, dass wir Unregelmäßigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft wesentlich auswirken, hätten erkennen müssen. Unsere Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der Gesellschaft und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde (risikoorientierter Prüfungsansatz). Die Einschätzung basierte insbesondere auf Erkenntnissen über die rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, Branchenrisiken, Unternehmensstrategie und die daraus resultierenden Geschäftsrisiken sind im Wesentlichen aus Gesprächen mit der Geschäftsführung und Mitarbeitern der Gesellschaft bekannt.

Aus den im Rahmen der Prüfungsplanung festgestellten Risikobereichen ergaben sich folgende Prüfungsschwerpunkte:

- Entwicklung des Anlagevermögens
- Ansatz und Bewertung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen
- Ansatz und Ausweis der Umsatzerlöse
- Prüfung des Lageberichts
- Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Ausgehend von einer vorläufigen Beurteilung des IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen und es ermöglichen, die Einhaltung der gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften ausreichend zu prüfen.

Im Rahmen der Prüfung der Eröffnungsbilanzwerte haben wir uns auch auf Ergebnisse des Abschlussprüfers für den Vorjahresabschluss gestützt. Die Verwertbarkeit dieser Ergebnisse haben wir anhand einer kritischen Durchsicht des Vorjahresprüfungsberichts eingeschätzt.

Die Eröffnungsbilanzwerte sind ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen worden.

Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses der Gesellschaft haben wir u. a. Handelsregisterauszüge, Leistungsverträge, Jahresabschlüsse von verbundenen Unternehmen sowie sonstige Geschäftsunterlagen eingesehen.

Zur Feststellung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben wir Bestätigungen der kontoführenden Banken eingeholt und uns Kontoauszüge vorlegen lassen. Sofern keine Bankbestätigungen vorlagen, wurden andere geeignete Prüfungshandlungen vorgenommen. Um eine hinreichende Sicherheit zu erlangen, dass die Angaben im Zusammenhang mit Geschäftsbeziehungen zu Kreditinstituten nicht wesentlich falsche Angaben enthalten.

Im Rahmen der Prüfung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben wir eine Saldenbestätigungsaktion durchgeführt. Die Auswahl der Stichprobe erfolgte zunächst nach dem Umfang der Geschäftsbeziehung, im zweiten Schritt zufällig.

Im Hinblick auf die Erfassung möglicher Risiken aus bestehenden Rechtsstreitigkeiten haben wir Rechtsanwaltsbestätigungen eingeholt.

Im Rahmen der Prüfung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen haben wir uns auch auf das versicherungsmathematische Gutachten des Versicherungsmathematikers Herrn Diplom-Mathematiker Carsten Habert, Warendorf, vom 25. Februar 2020 gestützt. Wir haben uns von der fachlichen Kompetenz und der beruflichen Qualifikation des Sachverständigen, von dessen Unparteilichkeit, Unbefangenheit und Eigenverantwortlichkeit überzeugt. Ferner haben wir Art und Umfang der Tätigkeit des versicherungsmathematischen Sachverständigen beurteilt. Die Verwertbarkeit der Bewertung der Pensionsrückstellungen haben wir durch Plausibilitätskontrollen geprüft. Für die als Deckungsvermögen mit den Pensionsrückstellungen saldierte und ausgewiesene Rückdeckungsversicherung liegt uns eine Bestätigung der Versicherungsgesellschaft vor.

An der Inventur der Vorräte zum 31. Dezember 2019 haben wir nicht teilgenommen. Durch geeignete Stichproben haben wir uns jedoch von der Ordnungsmäßigkeit der körperlichen Bestandsaufnahme und der Bewertung überzeugt.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Das Rechnungswesen (Finanz- und Anlagenbuchhaltung) der Gesellschaft erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung des Programms "Kanzlei-Rechnungswesen pro" der DATEV e.G., Nürnberg. Die Ordnungsmäßigkeit des EDV-Programms wurde durch die Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, München, geprüft und bestätigt. Die Softwarebescheinigung vom 13. März 2019 liegt uns vor.

Die Anlagenbuchhaltung wird über das Programm "ANLAG pro" der DATEV e.G., Nürnberg, verwaltet und ist in die Hauptbuchhaltung integriert.

Die Lohn- und Gehaltsbuchhaltung wird auf Basis eines Zeiterfassungsprogramms intern auf einem eigenen System mit Hilfe des Programms "SP_DATA Personalabrechnung" der SP_Data GmbH & Co. KIG, Herford, durchgeführt.

Das von der Gesellschaft eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Veränderungen erfahren.

Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Kontenplan ist ausreichend gegliedert, das Belegwesen ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der von der WIRTSCHAFTSRAT GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Zweigniederlassung Pinneberg, geprüften Vorjahresbilanz eröffnet und insgesamt während des gesamten Geschäftsjahrs ordnungsgemäß geführt.

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

2. Jahresabschluss

Die Gesellschaft ist zum Abschlussstichtag als mittelgroße Kapitalgesellschaft i. S. d. § 267 Abs. 2 HGB einzustufen. Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 wurde nach den handelsrechtlich geltenden Vorschriften für große Kapitalgesellschaften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt.

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz (Anlage 1.1) erfolgt nach dem Schema des § 266 Abs. 2 und 3 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 1.2) wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Soweit in der Bilanz oder in der Gewinn- und Verlustrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.

In dem von der Gesellschaft aufgestellten Anhang (Anlage 1.3) sind die auf die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt.

Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Lagebericht

Die Prüfung des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2019 (Anlage 2) hat ergeben, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entspricht.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht und in seiner Gesamtaussage, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt (§ 264 Abs. 2 HGB).

Im Übrigen verweisen wir hierzu auch auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Abschnitt D. III. sowie auf die weitergehenden Aufgliederungen und

Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses in Anlage 5.1 und 5.2.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

In dem Jahresabschluss der KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zugrundegelegt:

- Die Bilanzierung und Bewertung unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (going concern; § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).
- Die lineare Abschreibung bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist (abnutzbares Anlagevermögen; § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB).
- Die Bilanzierung der Rückstellung für Lohnausgleichszahlungen in Höhe von TEUR 343 (Vorjahr: TEUR 376) erfolgte auf Basis des versicherungsmathematischen Gutachtens des Dipl.-Mathematikers Carsten Habert, Warendorf, unter Zugrundelegung der Barwertmethode. Der Ermittlung lag der Überleitungsvertrag zu der tarifvertraglichen Regelung in der KViP vom 09. Juli 2009 zu Grunde. Den Begünstigten der Lohnausgleichsleistungen werden bis zur Beendigung des Arbeitsverhältnisses mit dem Unternehmen konstante monatliche Ausgleichsbeträge gezahlt, deren Höhe von der individuellen Gehaltsgruppe der Begünstigten abhängt. Der Erfüllungsbetrag berücksichtigt zukünftige Kosten- und Preisentwicklungen und wurde anteilig je Begünstigtem mit dem individuellen, der Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre (§ 253 Abs. 2 S. 1 HGB) diskontiert. Ein Fluktuationsabschlag wurde bei der Berechnung nicht vorgenommen.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Im Übrigen verweisen wir hierzu auf die Ausführungen im Anhang (Anlage 1.3).

3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Im Berichtsjahr erfolgten keine wesentlichen bilanzpolitischen oder sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen.

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt. Die Analyse ist nicht auf eine umfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft ausgerichtet. Zudem ist die Aussagekraft von Bilanzdaten - insbesondere aufgrund des Stichtagsbezugs der Daten - relativ begrenzt.

Die Anlagen 5.1 und 5.2 enthalten über den Anhang (Anlage 1.3) hinaus, weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung.

1. Vermögenslage (Bilanz)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2019 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2018 gegenübergestellt (vgl. Anlage 1.1).

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem mittel- und kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. mittel- und kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in TEUR für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2019 und 2018:

Vermögensstruktur

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	23	0,1	18	0,1	5	27,8
Sachanlagen	7.469	25,3	6.983	27,0	486	7,0
Finanzanlagen	15.591	52,9	15.591	60,3	0	0,0
Sonstige Vermögensgegenstände	6	0,0	6	0,0	0	0,0
Mittel-/langfristig gebundenes Vermögen	23.089	78,3	22.598	87,4	491	2,2
Vorräte	172	0,6	103	0,4	69	67,0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	543	1,8	406	1,6	137	33,7
Forderungen im Verbundbereich	1	0,0	0	0,0	1	0,0
sonstige Vermögensgegenstände	1.895	6,5	1.380	5,3	515	37,3
Rechnungsabgrenzungsposten	10	0,0	12	0,0	-2	-16,7
Kurzfristig gebundenes Vermögen	2.621	8,9	1.901	7,3	720	37,9
Liquide Mittel	3.774	12,8	1.368	5,3	2.406	>100,0
	29.484	100,0	25.867	100,0	3.617	14,0

Kapitalstruktur

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Gezeichnetes Kapital	520	1,8	520	2,0	0	0,0
Rücklagen	17.789	60,3	17.647	68,2	142	0,8
Jahresüberschuss	<u>1.688</u>	<u>5,7</u>	<u>141</u>	<u>0,5</u>	<u>1.547</u>	>100,0
Eigenkapital	<u>19.997</u>	<u>67,8</u>	<u>18.308</u>	<u>70,7</u>	<u>1.689</u>	<u>9,2</u>
Pensionsrückstellungen	9	0,0	8	0,0	1	12,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>5.721</u>	<u>19,4</u>	<u>4.700</u>	<u>18,2</u>	<u>1.021</u>	<u>21,7</u>
Mittel-/langfristiges Fremdkapital	<u>5.730</u>	<u>19,4</u>	<u>4.708</u>	<u>18,2</u>	<u>1.022</u>	<u>21,7</u>
Steuerrückstellungen	20	0,1	0	0,0	20	0,0
Kurzfristige Sonstige Rückstellungen	1.361	4,6	1.165	4,5	196	16,8
Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	1.193	4,0	958	3,7	235	24,5
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	842	2,9	431	1,7	411	95,4
Kurzfristige Verbindlichkeiten im Verbundbereich	0	0,0	19	0,1	-19	-100,0
Übrige Verbindlichkeiten u. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>341</u>	<u>1,2</u>	<u>278</u>	<u>1,1</u>	<u>63</u>	<u>22,7</u>
Kurzfristiges Fremdkapital	<u>3.757</u>	<u>12,8</u>	<u>2.851</u>	<u>11,1</u>	<u>906</u>	<u>31,8</u>
	<u>29.484</u>	<u>100,0</u>	<u>25.867</u>	<u>100,0</u>	<u>3.617</u>	<u>14,0</u>

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 3.617 (14,0%) auf TEUR 29.484 weiter erhöht. Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der flüssigen Mittel um TEUR 2.406 (176,0%) zum Bilanzstichtag.

Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen hat sich von 87,4% in 2018 auf 78,3% im Geschäftsjahr 2019 vermindert.

Der Anstieg des Anlagevermögens resultiert aus den Anlagenzugängen von TEUR 1.905, denen Abschreibungen in Höhe von TEUR 1.268 sowie Buchwertabgänge in Höhe von rund TEUR 146 gegenüberstehen.

Zur Entwicklung der Liquidien Mittel verweisen wir auf die im folgenden dargestellte Kapitalflussrechnung.

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist um TEUR 1.689 (9,2%) auf TEUR 19.997 gestiegen. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresüberschuss 2019 (TEUR 1.688). Vorbehaltlich des Gesellschafterbeschlusses über die Verwendung des Jahresergebnisses.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt damit zum Abschlussstichtag, unter der Annahme, dass der Jahresüberschuss in der Gesellschaft verbleibt, 67,8% (Vorjahr: 70,8%) des insgesamt ansteigenden Gesamtkapitals.

Das mittel- und langfristige Fremdkapital hat sich um TEUR 1.022 auf TEUR 5.730 erhöht und

beträgt nun 19,4% der Bilanzsumme. Die Zunahme ist im Wesentlichen auf die Aufnahme neuer Kredite zurückzuführen. Gegenläufig ist die planmäßige Tilgung der Fremdgelder berücksichtigt.

Die Rückstellungen betreffen mit TEUR 1.259 insbesondere den Personalbereich und enthalten im Wesentlichen Rückstellungen für Urlaubs- und Überstundenansprüche (TEUR 755, Vorjahr: TEUR 587), Besitzstandszulagen (TEUR 343, Vorjahr: TEUR 376), eine in 2018 neu hinzugekommene Altersteilzeitverpflichtung (TEUR 74, Vorjahr: TEUR 47), Berufsgenossenschaftsbeiträge (TEUR 56, Vorjahr: TEUR 47) und Jubiläumsverpflichtungen TEUR 29, Vorjahr: TEUR 28).

2. Finanzlage (Kapitalflussrechnung)

Zur Beurteilung der Finanzlage wurde von uns die nachstehende Kapitalflussrechnung auf der Grundlage des Finanzmittelfonds (= kurzfristig verfügbare flüssige Mittel) mit entsprechendem Vorjahresausweis erstellt:

	TEUR	2019 TEUR	2018 TEUR
Periodenergebnis	1.688		141
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.268		1.184
+ Zunahme der Rückstellungen	217		155
- Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0		-26
-/+ Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva (die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind)	-721		-226
+ / - Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind)	455		-29
+ Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	140		0
+ Zinsaufwendungen	115		106
- Sonstige Beteiligungserträge	-4.475		-2.120
= Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		<u>-1.313</u>	<u>-815</u>
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-10		-14
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	7		0
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.895		-1.213
+ Erhaltene Dividenden	4.475		2.120
= Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit		<u>2.577</u>	<u>893</u>
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	2.340		0
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-1.084		-952
- Gezahlte Zinsen	-114		-104
= Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit		<u>1.142</u>	<u>-1.056</u>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds		<u>2.406</u>	<u>-978</u>
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.368		2.346
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode		<u>3.774</u>	<u>1.368</u>

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds am Ende der Periode			
+	Zahlungsmittel	<u>3.774</u>	<u>1.368</u>
		<u>3.774</u>	<u>1.368</u>

3. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 1.2) abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2019 und 2018 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2019		2018		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse						
Linienereinnahmen inkl. Finanzierungsanteil	5.731	67,2	5.580	67,6	151	2,7
Auftragsfahrten	1.720	20,2	1.610	19,5	110	6,8
Ausgleichsleistungen Ausbildungsverkehr	932	10,9	932	11,3	0	0,0
Übrige Umsatzerlöse	<u>139</u>	<u>1,6</u>	<u>128</u>	<u>1,6</u>	<u>11</u>	<u>8,6</u>
Betriebsleistung	8.522	100,0	8.250	100,0	272	3,3
Materialaufwand	-2.767	-32,5	-2.985	-36,2	218	7,3
Personalaufwand						
- Löhne und Gehälter	-4.817	-56,5	-4.294	-52,0	-523	-12,2
- Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>-1.391</u>	<u>-16,3</u>	<u>-1.067</u>	<u>-12,9</u>	<u>-324</u>	<u>-30,4</u>
	-6.208	-72,8	-5.361	-64,9	-847	-15,8
Abschreibungen	-1.268	-14,9	-1.184	-14,4	-84	-7,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.079	-12,7	-967	-11,7	-112	-11,6
Sonstige Steuern	<u>-3</u>	<u>0,0</u>	<u>-2</u>	<u>0,0</u>	<u>-1</u>	<u>-50,0</u>
Betriebsaufwand	-11.325	-132,9	-10.499	-127,2	-826	-7,9
Sonstige betriebliche Erträge	<u>171</u>	<u>2,0</u>	<u>316</u>	<u>3,8</u>	<u>-145</u>	<u>-45,9</u>
Betriebsergebnis	-2.632	-30,9	-1.933	-23,4	-699	-36,2
Finanz- und Beteiligungsergebnis	4.360	51,2	2.014	24,4	2.346	>100,0
Neutrales Ergebnis	<u>2</u>	<u>0,0</u>	<u>69</u>	<u>0,8</u>	<u>-67</u>	<u>-97,1</u>
Ergebnis vor Ertragsteuern	1.730	20,3	150	1,8	1.580	>100,0
Ertragsteuern	<u>-42</u>	<u>-0,5</u>	<u>-9</u>	<u>-0,1</u>	<u>-33</u>	<u><-100,0</u>
Jahresergebnis	<u>1.688</u>	<u>19,8</u>	<u>141</u>	<u>1,7</u>	<u>1.547</u>	<u><-100,0</u>

Die Betriebsleistung der Gesellschaft hat sich gegenüber 2018 um TEUR 272 (3,3%) auf TEUR 8.522 erhöht. Dies resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Linienereinnahmen und Auf-

tragsfahrten.

Der Materialaufwand beträgt TEUR 2.767 und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 218 verringert. Diese Veränderung beruht im Wesentlichen auf der erweiterten Erbringung von Eigenleistungen im Werkstattbereich und dem damit einhergehenden geringeren Bezug von Fremdleistungen.

Der Personalaufwand in Höhe von TEUR 6.208 ist im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 847 gestiegen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus Neueinstellungen sowie einem im Berichtsjahr geleisteten Sanierungsbeitrag an die Pensionskasse Deutscher Eisenbahnen und Straßenbahnen in Höhe von TEUR 177. Des Weiteren wird der Aufwand für die Geschäftsführung seit Januar 2019 im Rahmen eines Dienstvertrages über die Position Personalaufwand erfasst. Im Vorjahr erfolgte die Abrechnung im Rahmen eines Beratungsvertrages. Der Ausweis erfolgte bis einschließlich 2018 unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von TEUR 1.268 handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen, die dem Vorjahr weitgehend entsprechen. Weiterhin wurden Abwertungen in Höhe von TEUR 146 auf von der VHH GmbH übernommene MAN-Anhängerzüge vorgenommen. Der Ausweis dieser außergewöhnlichen Aufwendungen erfolgt unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Das Finanz- und Beteiligungsergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 2.346 deutlich verbessert (TEUR 4.360, Vorjahr: TEUR 2.014). Dies resultiert im Wesentlichen aus der Sonderdividende der HanseWerk AG, Quickborn (Vormals: E.ON Hanse AG).

Insgesamt ergibt sich in 2019 ein Jahresüberschuss von TEUR 1.688 (Vorjahr: Jahresüberschuss von TEUR 141); das Jahresergebnis hat sich somit gegenüber dem Vorjahr stark verbessert (um TEUR 1.547).

Der Personalaufwand betrifft im Vergleich zum Vorjahr folgende Einzelpositionen:

Zusammensetzung:

	2019 TEUR	2018 TEUR
- Löhne und Gehälter	4.817	4.295
- soziale Abgaben	1.391	1.066
	<u>6.208</u>	<u>5.361</u>
- Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	<u>138</u>	<u>129</u>

Die Abschreibungsmethode blieb im Vergleich zum Vorjahr unverändert.
 Die Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung:

	2019 TEUR	2018 TEUR
- Sachanlagen	1.262	1.183
- Immaterielle Vermögensgegenstände	6	1
	<u>1.268</u>	<u>1.184</u>

Die anderen betrieblichen Erträge setzen sich im Vergleich zum Vorjahr aus folgenden Positionen zusammen:

Zusammensetzung:

	2019 TEUR	2018 TEUR
- Versicherungsentschädigungen	164	298
- Verkaufserlöse	1	1
- Übrige Erträge	6	17
	<u>171</u>	<u>316</u>

Die sonstigen Aufwendungen betreffen im Vergleich zum Vorjahr folgende Einzelpositionen:

Zusammensetzung:

	2019 TEUR	2018 TEUR
- Verbundaufwendungen	151	140
- Verluste aus Anlagenabgängen und Abwertungen	140	0
- Versicherungsaufwendungen	108	97
- Miet- und Pacht aufwendungen	107	107
- Energiekosten	91	66
- Sonstige Personalkosten	87	91
- Sonstige Dienstleistungen	79	188
- Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten	55	52
- EDV-Kosten und Lizenz aufwendungen	42	43
- Reparaturen und Instandhaltung, Reinigung	41	51
- Erbbauzins (abzgl. GVFG-Zuschuss)	25	25
- Übrige betriebliche Aufwendungen	153	107
	<u>1.079</u>	<u>967</u>

4. Mehrjahresvergleich

Im Mehrjahresvergleich lassen sich ausgewählte Eckdaten und Kennzahlen wie folgt darstellen:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bilanzsumme	TEUR	29.484	25.867	26.552	22.431	22.064
Umsatzerlöse	TEUR	8.521	8.250	5.591	5.541	5.333
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	TEUR	1.688	141	793	1.091	548
<u>Anlagevermögen x 100</u> Gesamtvermögen						
Anlagenintensität	in %	78,3	87,3	84,8	86,9	89,6
<u>Eigenkapital x 100</u> Gesamtkapital						
Eigenkapitalanteil	in %	67,8	70,8	68,4	77,5	73,8
<u>Fremdkapital x 100</u> Eigenkapital						
Verschuldungsgrad	in %	47,4	41,3	46,2	29,1	35,5
<u>Eigenkapital x 100</u> Anlagevermögen						
Anlagendeckung I	in %	86,6	81,0	80,7	89,1	82,4
<u>(EK + langfr. Mittel) x 100</u> Anlagevermögen						
Anlagendeckung II	in %	111,4	101,8	105,8	102,6	96,6
Flüssige Mittel, Forderungen u. sonstige VG	TEUR	6.220	3.159	3.941	2.860	2.249
abzgl. kurzfristiges Fremdkapital (ohne Rechnungsabgrenzungs- posten)	TEUR	-2.319	-1.644	-2.660	-2.348	-2.885
Über-/Unterdeckung	TEUR	3.901	1.515	1.281	512	-636

Die Anlagenintensität ist im Vergleich zum Vorjahr um 10,0% gesunken. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen liegt mit 78,3% weiter auf hohem Niveau.

Das Eigenkapital wird – im Wesentlichen um den Jahresüberschuss von TEUR 1.688 erhöht – mit TEUR 19.997 ausgewiesen. Der Eigenkapitalanteil ist auf 67,8% gesunken. Damit liegt der **Eigenkapitalanteil** oberhalb der vom Institut der Wirtschaftsprüfer empfohlenen Grenzen von 30% bis 40% der Bilanzsumme.

Der **Verschuldungsgrad** der Gesellschaft liegt mit 47,4% über dem Vorjahreswert von 41,3%.

Die Anlagendeckung eines Unternehmens gibt Auskunft darüber, inwieweit langfristiges Vermögen der Gesellschaft durch langfristiges Kapital finanziert ist. Das Anlagevermögen wird zum 31. Dezember 2019 zu 86,6% durch Eigenkapital und vollständig durch langfristige Mittel finanziert (Anlagendeckung II 111,4%).

Von besonderem Interesse ist die Entwicklung der Finanzlage. Hier werden die kurzfristig verfügbaren Mittel den kurzfristigen Schulden gegenübergestellt. Die Überdeckung der kurzfristig verfügbaren Mittel über das kurzfristige Fremdkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 2.386 verbessert, so dass zum Bilanzstichtag eine Überdeckung von TEUR 3.901 zu verzeichnen ist. Wesentliche Ursache hierfür ist der in der Kapitalflussrechnung dargestellte Anstieg der flüssigen Mittel, basierend auf dem Zufluss der Sonderdividende der HanseWerk AG, Quickborn (Vormals: E.ON Hanse AG).

Lesee exemplar

E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

Über das Ergebnis von Erweiterungen des Prüfungsauftrags, die mit dem Auftraggeber vereinbart wurden und sich nicht unmittelbar auf den Jahresabschluss oder Lagebericht beziehen, berichten wir in diesem Berichtsabschnitt.

I. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 "Fragenkatalog über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" beachtet.

Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 6 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

F. Beseitigung von im Vorjahr festgestellten Beanstandungen und Anmerkungen sowie Zusammenfassung

Nachfolgend berichten wir über die Beseitigung der im Rahmen der Vorjahresprüfung festgestellten Beanstandungen und Anmerkungen:

Im Rahmen der Vorjahresprüfung wurden keine entsprechenden Beanstandungen und Anmerkungen getroffen.

Nach dem Abschluss unserer Tätigkeit fassen wir unsere Ergebnisse kurz zusammen:

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Feststellungen ergeben, über die an dieser Stelle zu berichten wäre.

Lesee exemplar

G. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 (Anlagen 1.1 bis 1.3) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019 (Anlage 2) der KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung, Uetersen, in der diesem Bericht als Anlage beigefügten Fassung den folgenden, am 15. Mai 2020 in Hamburg durch den verantwortlichen Wirtschaftsprüfer, Herrn Dip.-Kfm. Sven Hase, unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung, Uetersen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung, Uetersen, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung, Uetersen, für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2019 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der

Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit.

keit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen. "

H. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Hamburg, 15. Mai 2020
(35008/Sr)

AGW Revision GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dipl.-Kfm. Sven Hase
-Wirtschaftsprüfer-

Anlagen

Leseexemplar

**KVIP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung
Uetersen**

**Bilanz
zum 31. Dezember 2019**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A K T I V A		
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	18.776,00	14.259,00
2. Geleistete Anzahlungen	4.221,00	4.221,00
	22.997,00	18.480,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	60.378,00	98.681,00
2. Fahrzeuge für den Personenverkehr	6.503.176,00	6.073.732,00
3. Technische Anlagen und Maschinen	106.433,00	101.305,00
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	368.424,00	413.642,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	430.476,38	295.971,04
	7.468.887,38	6.983.331,04
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	851.621,55	851.621,55
2. Beteiligungen	100,00	100,00
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	14.738.913,00	14.738.913,00
	15.590.634,55	15.590.634,55
	23.082,519,33	22.592.445,59
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	172.052,70	103.505,86
	172.052,70	103.505,86
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	542.773,33	405.660,93
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	864,91	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.902.072,25	1.385.974,88
- davon mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr: EUR 6.490,66 (Vorjahr: EUR 6.020,00)		
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
	2.445.710,49	1.791.635,81
	3.774.360,61	1.367.706,97
	6.392.123,80	3.262.848,64
	9.684,28	11.791,07
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
- davon Disagio: EUR 1.362,50 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	29.484.327,01	25.867.085,30
	29.484.327,01	25.867.085,30
P A S S I V A		
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	520.000,00	520.000,00
II. Kapitalrücklage	14.738.914,00	14.738.914,00
III. Gewinnrücklagen	3.049.602,37	2.908.293,15
IV. Jahresüberschuss	1.688.364,19	141.309,22
	19.996.880,56	18.308.516,37
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	9.219,71	7.503,35
2. Steuerrückstellungen	19.797,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	1.361.149,73	1.165.350,00
	1.390.166,44	1.172.853,35
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 1.193.349,14 (Vorjahr: EUR 957.880,32)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren: EUR 2.102.495,10 (Vorjahr: EUR 1.600.796,00)	6.914.740,14	5.657.929,78
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 841.977,82 (Vorjahr: EUR 431.492,88)	841.977,82	431.492,88
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 14.428,98)	0,00	14.428,98
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 4.399,16)	0,00	4.399,16
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 89,58 (Vorjahr: EUR 0,00)	89,58	0,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 322.333,08 (Vorjahr: EUR 235.983,47)	322.333,08	235.983,47
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 17.299,10 (Vorjahr: EUR 17.354,38)		
- davon aus Steuern: EUR 96.919,59 (Vorjahr: EUR 75.047,64)		
	8.079.140,62	6.344.234,27
	18.139,39	41.481,31
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
	29.484.327,01	25.867.085,30

**KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung
Uetersen**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom
01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019

	2019 EUR	2018 EUR
1. Umsatzerlöse	8.521.176,37	8.250.368,54
2. Sonstige betriebliche Erträge	188.291,43	387.467,48
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.443.971,77	-1.299.218,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.323.471,46	-1.686.014,15
	-2.767.443,23	-2.985.232,95
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-4.817.747,18	-4.295.270,31
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.390.663,88	-1.065.830,88
- davon für Altersversorgung: EUR 331.434,37 (Vorjahr: EUR 151.955,12)		
	-6.208.411,06	-5.361.101,19
5. Abschreibungen	-1.268.346,26	-1.184.373,59
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.091.732,59	-968.234,85
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	4.475.346,59	2.119.901,02
- davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	151,11	203,52
- davon Erträge aus der Aufzinsung: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-115.395,42	-106.027,49
- davon Aufwendungen aus der Aufzinsung: EUR 1.716,36 (Vorjahr: EUR 2.474,15)		
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-42.482,00	-9.180,52
11. Ergebnis nach Steuern	1.691.154,94	143.789,97
12. Sonstige Steuern	-2.790,75	-2.480,75
13. Jahresüberschuss	1.688.364,19	141.309,22

KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung, Uetersen

Anhang für das Geschäftsjahr 2019

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss 2019 der KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung, Bahnstraße 15, 25436 Uetersen (Amtsgericht Pinneberg, HRB 1955 EL) ist nach den Vorschriften des HGB und des GmbH-Gesetzes für große Kapitalgesellschaften aufgestellt worden. Die Aufstellung des Jahresabschlusses auf den 31. Dezember 2019 erfolgte unter Beachtung der Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG).

Bei der Gliederung des Anlagevermögens wurden die besonderen Formvorschriften für Verkehrsunternehmen beachtet.

Angaben, bei denen ein Wahlrecht zur Angabe in der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung besteht, wurden grundsätzlich im Anhang vorgenommen. Die gemäß § 268 Abs. 4 und Abs. 5 HGB zu vermerkenden Restlaufzeiten von Forderungen und Verbindlichkeiten wurden aus Gründen der Klarheit im Anhang dargestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB gegliedert.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Immaterielle Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, bewertet.

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt, vermindert um die Zuschüsse der öffentlichen Hand und die planmäßigen nutzungsbedingten Abschreibungen. Die Abschreibungen wurden auf Basis der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer vorgenommen.

Nach dem 31. Dezember 2017 angeschaffte abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, deren Werte EUR 800,00 nicht übersteigen, werden gem. § 6 (2) EStG n.F. im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

Die Bewertung der Hilfs- und Betriebsstoffe erfolgte auf Basis der Anschaffungskosten.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert bewertet abzüglich angemessener Wertberichtigungen.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken. Sie sind in Höhe der Erfüllungsbeträge angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst. Bei der Ermittlung des Aufzinsungsaufwands werden die Annahmen zugrunde gelegt, dass die Änderung des Abzinsungssatzes, die Veränderung des Verpflichtungsumfanges sowie der teilweise Verbrauch vor Ablauf der Restlaufzeit jeweils zum Ende der Periode eingetreten bzw. erfolgt ist.

Die Verbindlichkeiten wurden zu Erfüllungsbeträgen passiviert.

III. Angaben zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Aufgliederung und Entwicklung des Anlagevermögens der Gesellschaft einschließlich der Abschreibungen des Geschäftsjahres 2019 (Anlagenspiegel) ist auf Seite 7 dieses Anhangs dargestellt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Aufteilung der Forderungen nach Restlaufzeiten ergibt sich wie folgt:

	Gesamt	davon mit einer Restlaufzeit von	
	31.12.2019	unter einem Jahr	einem Jahr und länger
	Euro	Euro	Euro
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr:)	542.773,33 (405.660,93)	542.773,33 (405.660,93)	0,00 (0,00)
Forderungen gegen verbundene Unternehmen (Vorjahr:)	864,91 (0,00)	864,91 (0,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Vermögensgegenstände (Vorjahr:)	1.902.072,25 (1.385.974,88)	1.895.581,59 (1.379.954,88)	6.490,66 (6.020,00)
	2.468.395,49	2.461.904,83	6.490,66

Gezeichnetes Kapital

Das Gezeichnete Kapital (Stammkapital) beträgt unverändert EUR 520.000,00. Es ist in voller Höhe eingezahlt.

Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage beträgt unverändert EUR 14.738.914,00.

Gewinnrücklagen

Die Gewinnrücklagen betragen EUR 3.049.602,37.

Pensionsrückstellungen

Die Pensionsrückstellung wurde auf Grundlage des versicherungsmathematischen Anwartschaftsbarwertverfahrens (PUC-Methode) unter Zugrundelegung der Richttafeln 2018 G von Dr. Klaus Heubeck bewertet. Der Bewertung der Pensionsrückstellung liegt ein Zinssatz von 2,71% p.a. (10-Jahres-Durchschnitt) gem. der Bekanntgabe der Deutschen Bundesbank zugrunde. Aufgrund der Ausgestaltung als Festzusage wurden bei der Berechnung keine Gehalts- und Rententrends berücksichtigt.

Gem. § 246 (2) S. 2 HGB wurde die bestehende Rückdeckungsversicherung mit der Pensionsrückstellung verrechnet. Der Verrechnung des Planvermögens und der Pensionsverpflichtung lagen folgende Werte zu Grunde:

	<u>EUR</u>
Erfüllungsbetrag der Pensionsverpflichtung:	46.585,00
Planvermögen:	<u>37.365,29</u>
Rückstellung für Pensionen per 31.12.2019:	<u>9.219,71</u>

Die Anschaffungskosten des Planvermögens betragen EUR 52.285,00. Das Planvermögen wurde gemäß § 255 (4) HGB mit den fortgeführten Anschaffungskosten und nicht mit dem beizulegenden Zeitwert bilanziert. Unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 1,97% p.a. (7-Jahres-Durchschnitt) ergäbe sich ein Erfüllungsbetrag der Pensionsverpflichtung in Höhe von EUR 49.675,00. Der ausschüttungsgesperrte Differenzbetrag gemäß § 253 Abs. 6 HGB beträgt EUR 3.090,00.

	<u>EUR</u>
Zinsaufwand aus Pensionsverpflichtung:	1.204,00
Aufwand aus Planvermögen:	<u>512,36</u>
Verrechneter Betrag (Zinsaufwand):	<u>1.716,36</u>

Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind als wesentlichste Posten die Verpflichtungen im Personalbereich in Höhe von EUR 1.259.275,00 hervorzuheben.

Latente Steuern

Aus der abweichenden Bewertung zwischen Handels- und Steuerbilanz ergeben sich aktive latente Steuern im Bereich der Pensionsrückstellungen und der bestehenden Verlustvorträge sowie passive latente Steuern im Bereich des Anlagevermögens. Die Ermittlung der latenten Steuern erfolgt mit dem im Zeitpunkt des Abbaus der Differenzen erwarteten Steuersatz für Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer in Höhe von 29,47%. Die sich rechnerisch ergebende Steuerentlastung wurde nach dem Wahlrecht des § 274 HGB in 2019 nicht aktiviert.

Angaben zu den Verbindlichkeiten

Die Aufteilung der Verbindlichkeiten nach Restlaufzeiten zeigt Seite 8 dieses Anhangs.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverhältnissen in Höhe von EUR 114.340,25, davon gegenüber verbundenen Unternehmen EUR 59.359,08.

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres wurden in folgenden Bereichen erzielt:

	2019 Euro
Linieneinnahmen (incl. Ausgleichszahlungen)	6.662.490,24
Auftragsfahrten	1.719.906,10
Übrige Umsatzerlöse	138.780,03
	8.521.176,37

Die Linieneinnahmen teilen sich auf das Teilnetz PI 4 (Stadtverkehr Elmshorn) mit 2.876,8 TEUR (Vorjahr 2.731,2 TEUR) und den Teilnetzen PI 5 (Barmstedt) und PI 6 (Uetersen) mit 3.785,7 TEUR (Vorjahr 3.781,0 TEUR) auf. Die Ausgleichszahlungen sind in Höhe von 2.059,0 TEUR (Vorjahr 1.963,2 TEUR) enthalten.

Im Geschäftsjahr gab es außergewöhnliche Aufwendungen aus außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen (Übernahme MAN-Anhängerzüge von der VHH GmbH lt. Vertrag aus dem Jahr 2010) sowie aus einer Sonderzahlung für Pensionsaufwendungen (lt. Gremien-Beschlüssen/Sanierungsbeitrag aufgrund bilanzieller Unterdeckung der Pensionskasse) in Höhe von insgesamt 323,2 TEUR.

Erträge aus anderen Wertpapieren

Diese Erträge betreffen die Bruttodividende der Hansewerk AG für das Geschäftsjahr 2018 in Höhe von EUR 4.475.346,59.

V. Sonstige Angaben

Mitarbeiter

	Anzahl	davon Teilzeit
Gesamt	138	17

Die Mitarbeiterzahl (ohne Geschäftsführung) wurde im Jahresdurchschnitt nach der quartalsweisen Bestandsentwicklung gem. § 267 Abs. 5 HGB ermittelt.

Angaben gemäß § 285 Nr. 11 und Nr. 17 HGB

Name, Sitz	Eigenkapital Euro	Anteil in %	Ergebnis Euro
Uetersener Eisenbahn AG, Uetersen	646.855,61	100	2019: 44.052,23

Für das Geschäftsjahr 2019 wurden Honorare des Abschlussprüfers in Höhe von EUR 28.625,00 für Leistungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung sowie in Höhe von EUR 6.180,00 für sonstige Bestätigungsleistungen berechnet bzw. zurückgestellt.

Organe der Gesellschaft

Aufsichtsrat

Britta Krey	Bankkauffrau, Rellingen Vorsitzende	(Vergütung) (900 EUR)
Ralf Bajohr	Verwaltungsbeamter, Klein Offenseth- Sparrieshoop stellvertretender Vorsitzender	(600 EUR)
Dörte Köhne-Seiffert	Rechtsanwältin, Elmshorn	(600 EUR)
Nadine Mai	Kunsthistorikerin, Wedel	(600 EUR)
Claudius Mozer	Dipl.-Geograph, Hamburg	(600 EUR)

Geschäftsführung

Dr. Thomas Becker	Betriebswirt, Hamburg	(119.000 EUR inkl. 5.000 EUR variables Entgelt)
-------------------	-----------------------	---

VI. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

VII. Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss in die Gewinnrücklage einzustellen.

Uetersen, den 24. März 2020

KViP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg
mit beschränkter Haftung

Die Geschäftsführung

Dr. Thomas Becker

**KVIP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung
Uetersen**

Anlagenpiegel zum 31. Dezember 2019

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				KUMULIERTE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE		AKTIVIERTE FK-ZINSEN IM GESCHAFTS- JAHR	
	01. Jan. 2019 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2019 EUR	01. Jan. 2019 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2019 EUR	31. Dez. 2018 EUR		31. Dez. 2019 EUR
I. IMMATERIELLE VERMOGENSGEGENSTÄNDE												
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	93.228,67	10.308,34	0,00	0,00	103.537,01	78.969,67	5.791,34	0,00	84.761,01	18.776,00	14.259,00	0,00
2. Geleistete Anzahlungen	4.221,00	0,00	0,00	0,00	4.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.221,00	4.221,00	0,00
	97.449,67	10.308,34	0,00	0,00	107.758,01	78.969,67	5.791,34	0,00	84.761,01	22.997,00	18.480,00	0,00
II. SACHANLAGEN												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	796.061,59	0,00	0,00	0,00	796.061,59	697.380,59	38.303,00	0,00	735.683,59	60.378,00	98.681,00	0,00
2. Fahrzeuge für den Personenverkehr	13.468.136,15	1.698.514,80	2.897,11	772.664,49	14.396.863,57	7.394.404,15	1.125.611,43	626.328,01	7.893.687,57	6.503.176,00	6.073.732,00	0,00
3. Technische Anlagen und Maschinen	477.910,20	20.782,05	0,00	0,00	498.692,25	376.605,20	15.654,05	0,00	392.259,25	106.433,00	101.305,00	0,00
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.291.651,97	37.768,44	0,00	7.889,83	1.321.530,58	878.009,97	82.986,44	7.889,83	953.106,58	368.424,00	413.642,00	0,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	295.971,04	137.402,45	-2.897,11	0,00	430.476,38	0,00	0,00	0,00	0,00	430.476,38	295.971,04	0,00
	16.329.730,95	1.894.467,74	0,00	780.574,32	17.443.624,37	9.346.399,91	1.262.554,92	634.217,84	9.974.736,99	7.468.887,38	6.983.331,04	0,00
III. FINANZANLAGEN												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	851.621,55	0,00	0,00	0,00	851.621,55	0,00	0,00	0,00	0,00	851.621,55	851.621,55	0,00
2. Beteiligungen	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	14.738.913,00	0,00	0,00	0,00	14.738.913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.738.913,00	14.738.913,00	0,00
	15.590.634,55	0,00	0,00	0,00	15.590.634,55	0,00	0,00	0,00	0,00	15.590.634,55	15.590.634,55	0,00
	32.017.815,17	1.904.776,08	0,00	780.574,32	33.142.016,93	9.425.369,58	1.268.346,26	634.217,84	10.069.498,00	23.082.518,93	22.592.445,59	0,00

KVIP - Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mit beschränkter Haftung, Uetensen

VERBINDLICHKEITENSPIEGEL

	Gesamt		davon mit einer Restlaufzeit von		davon gesichert	Art und Form der Sicherheit
	31.12.2019	Euro	bis zu einem Jahr	über ein Jahr		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.914.740,14		1.193.349,14	5.721.391,00	2.102.495,10	35 Omnibusse u. 1 PKW sicherungs- übergrenzt an den Kreditgeber
(Vorjahr:)	(5.657.929,78)		(957.880,32)	(4.700.049,46)	(1.600.796,00)	Ausfallbürgschaft des Mehrheits- gesellschafters Kreis Pinneberg
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	841.977,82		841.977,82	0,00	0,00	Kautionsversicherung
(Vorjahr:)	(431.492,88)		(431.492,88)	(0,00)	(0,00)	
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00		0,00	0,00	0,00	
(Vorjahr:)	(14.428,98)		(14.428,98)	(0,00)	(0,00)	
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00	0,00	
(Vorjahr:)	(4.399,16)		(4.399,16)	(0,00)	(0,00)	
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	89,58		89,58	0,00	0,00	
(Vorjahr:)	(0,00)		(0,00)	(0,00)	(0,00)	
Sonstige Verbindlichkeiten	322.333,08		322.333,08	0,00	0,00	
(Vorjahr:)	(235.983,47)		(235.983,47)	(0,00)	(0,00)	
davon aus Steuern	96.919,59					
(Vorjahr:)	(75.047,64)					
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	17.299,10					
(Vorjahr:)	(17.354,38)					
8.079.140,62	2.357.749,62	5.721.391,00	2.102.495,10	6.914.740,14		

KViP-Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mbH, Uetersen

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019

1. Grundlagen des Unternehmens

Die KViP-Kreisverkehrsgesellschaft in Pinneberg mbH (KViP) betreibt öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) mit Bussen im Kreis Pinneberg gemäß den Anforderungen der jeweiligen Verkehrsverträge. Zum Gegenstand des Unternehmens gehören insbesondere der Linienverkehr sowie die Vermittlung von Beförderungsangeboten. Ferner sollen alle diesem Zweck dienenden Geschäfte wahrgenommen werden, u.a. das Anbieten von Dienstleistungen. Die KViP ist seit dem 15. Dezember 2002 in den Hamburger Verkehrsverbund (HVV) eingebunden und hat auch im Geschäftsjahr 2019 die ihr gemäß Kooperationsvertrag gestellten Aufgaben routiniert erfüllt. Die Vertragspartner führen den Betrieb jeweils im eigenen Namen, auf eigene Verantwortung und auf eigene Rechnung. Die Einbindung in den HVV ist aus Kunden- und Unternehmenssicht weiterhin erfolgreich.

Kernaufgabe der KViP ist die Sicherung eines attraktiven Öffentlichen Personennahverkehrs im Kreis Pinneberg im Bereich Bus. Als Partner im Hamburger Verkehrsverbund unterstützt die KViP als kreiseigenes Unternehmen (Alleingesellschafter Kreis Pinneberg) neben den verkehrspolitischen vor allem die regional- und stadtentwicklungspolitischen sowie ökologischen und ökonomischen Zielsetzungen des Kreises Pinneberg. Maßgebliche Ziele stellen hierbei insbesondere

- die Stärkung des ÖPNV durch Steigerung der Fahrgastzahlen
 - die stetige Ausrichtung des Unternehmens auf Wirtschaftlichkeit sowie
 - die umwelt- und ressourcenschonende Leistungserbringung
- dar.

Das Engagement der Beschäftigten und die hierauf positive Resonanz bei unseren Fahrgästen spiegelt sich in unserer Unternehmenskultur wider und hilft, im Kreis Pinneberg einen attraktiven und bezahlbaren Busverkehr anzubieten und damit einen erheblichen Beitrag zur Entlastung der Straßen und Umwelt zu leisten.

Der Kreis Pinneberg hat mit Wirkung zum 15.12.2019 mit der KViP einen Vertrag über gemeinwirtschaftliche Verkehrsleistungen in den Teilnetzen PI5 Barmstedt und PI6 Uetersen geschlossen. Der Verkehrsvertrag endet mit dem Fahrplanwechsel am 08. Dezember 2029.

Im Dezember 2017 wurde der Vertrag über gemeinwirtschaftliche Verkehrsleistungen mit Linienbussen und Anrufsammeltaxen im Teilnetz PI 4 (Stadtverkehr Elmshorn) mit einer Laufzeit von 10 Jahren bis zum Dezember 2027 vom Kreis Pinneberg und der KViP unterzeichnet. Die Leistung wurde an die KViP direkt vergeben. Somit stärkt die KViP ihre Position als Unternehmen des Kreises Pinneberg.

Der Eigentümer der KViP ist der Kreis Pinneberg mit 100 Prozent. Die Verkehrsbetriebe Hamburg-Holstein GmbH (VHH) sind als Gesellschafter ausgeschieden.

Die KViP ist alleinige Aktionärin der Uetersener Eisenbahn AG (UeE AG).

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Wirtschaftliches Umfeld und Branchenentwicklung

Konjunkturelle Entwicklung

In weiten Teilen der deutschen Industrie hat die Rezession die Wirtschaft 2019 deutlich langsamer wachsen lassen als in den fünf Jahren zuvor. Nach Angaben des Statistischen Bundesamtes betrug die Wachstumsrate 0,6 Prozent.

Die konjunkturelle Lage ist in Deutschland zweigeteilt gewesen. Der Dienstleistungssektor, das Handwerk und das Baugewerbe verzeichneten leicht steigende Auftragseingänge, während die Wertschöpfung der Industrie 2019 um 3,6 Prozent schrumpfte. Dank einer niedrigen Teuerungsrate, höherer Lohnabschlüsse und einer robusten Verfassung des Arbeitsmarktes, florierte der private Konsum.

Dies bestätigte auch die Gesellschaft für Konsumforschung. Die Anschaffungsneigung der deutschen Verbraucher hielt sich auf sehr hohem Niveau und die Konsumneigung bekam zusätzlich noch Rückenwind durch die Geldpolitik der Europäischen Zentralbank (EZB). Aufgrund der Verschärfung der Niedrigzinspolitik drohen zunehmend für Privatanleger Strafzinsen für Geldanlagen bei Sparkassen und Banken. Dies wird vermutlich dazu führen, dass die Sparer ihr Geld vermehrt in Anschaffungen und Ausgaben umsetzen als es zu sparen.

Die Kraftstoffpreise sind zum Ende des Jahres gestiegen. Im November 2019 lag der Preis für die Nordseesorte Brent bei 68 Dollar je Barrel (Fass zu 159 l). Nach Angaben der Internetplattform Clever-Tanken entwickelten sich die Preise für Diesel und Super E10 unterschiedlich.

Mitte November 2019 kostete ein Liter Diesel im Bundesdurchschnitt 1,247 Euro und ein Liter Super E10 1,372 Euro.

Politische Rahmenbedingungen

Der Kreis Pinneberg fördert den ÖPNV und unterstützt neue Antriebstechnologien wie die Elektromobilität, mit der Zielsetzung, das Bussystem zu einem modernen und innovativen System auszubauen. Deswegen werden vier Hybrid-Solobusse im täglichen Liniendienst eingesetzt.

Die KViP möchte die Mobilität im Kreis Pinneberg nachhaltig gestalten und den Bus für die Fahrgäste als „Klimaschützer“ anbieten, da die Treibhausgasemissionen im Verkehrssektor unverändert hoch sind. Nach den Klimazielen der Bundesregierung sollen die CO₂-Emissionen gesenkt werden. Die KViP hat daher verstärkt abgasarme Dieselmotoren mit Euro VI-Norm beschafft. So fahren im Stadtverkehr Elmshorn 16 neue MAN-Solobusse mit der Euro-Norm VI. Des Weiteren hat die KViP eine europaweite Ausschreibung für die Beschaffung eines Elektrobusses gestartet. Die Bestellung des Elektrobusses ist in 2019 erfolgt. Das Fahrzeug wird voraussichtlich im Mai 2020 geliefert.

Gemäß dem seit dem 15.12.2002 bestehenden Kooperationsvertrag mit dem Hamburger Verkehrsverbund hat die KViP qualitative Standards zu erfüllen (Niederflurbusse mit Kneeling und Rampe, Klimaanlage, rechnergesteuertes Betriebsleitsystem (RBL), Fahrgast-Leit- und Informationssystem, LSA-Beeinflussung). Ferner arbeitet die KViP auch im Rahmen des Klimaschutzkonzeptes des Kreises Pinneberg darauf hin, ihre Flotte -soweit wirtschaftlich und technisch vertretbar- auf elektrische Antriebe umzustellen.

Branchenentwicklung

Der Verband Deutscher Verkehrsunternehmen (VDV) verzeichnet seit 22 Jahren in Folge Fahrgaststeigerungen im Öffentlichen Personennahverkehr. Im Jahr 2019 nutzten 10,413 Milliarden Fahrgäste Busse und Bahnen. Der Zuwachs fiel mit 0,3 Prozent deutlich geringer aus als im Vorjahr. Der Kostendeckungsgrad im Branchendurchschnitt betrug 2017 75,6 % (Vorjahr 76,3 %).

Die Laufzeit des Lohntarifvertrages für die gewerblichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des privaten Omnibusgewerbes in Schleswig-Holstein beträgt 26 Monate und endet zum 31.12.2019. In dem Berichtsjahr sind Lohnerhöhungen ab dem 01.01.2019 um 40 EUR sowie ab dem 01.11.2019 um weitere 50 EUR erfolgt.

Regionale Entwicklung

Der ÖPNV in der Metropolregion Hamburg verzeichnete auch in 2019 wieder mehr Fahrgäste. Nach Angaben der Hamburger Verkehrsverbund GmbH (HVV) hat sich bis November 2019 die Fahrgastzahl gegenüber dem vergleichbaren Zeitraum des Vorjahres um 0,2 Prozent beziehungsweise 1,6 Millionen Fahrgäste auf 717,5 Millionen erhöht. Die Verkehrseinnahmen des HVV erhöhten sich im gleichen Zeitraum um 2,2 Prozent beziehungsweise 17,2 Millionen EUR auf 800,2 Millionen EUR. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die zum 01.01.2019 erfolgte Tarifierhebung von durchschnittlich 2,1 Prozent zu einer Einnahmensteigerung von rund 14,3 Mio. EUR führte. Der erfreuliche Anstieg der Fahrgastzahlen resultiert im Wesentlichen aus der überdurchschnittlich gestiegenen Nachfrage bei den Allgemeinen Zeitkarten (+ 3,2 Prozent), den SemesterTickets (+1,0 Prozent) und bei den Seniorenkarten (+2,3 Prozent).

Die KViP hat einen Anteil an dem HVV-Einnahmenpool von 0,56 %.

Die Preise des Schleswig-Holstein-Tarifs wurden zuletzt am 01.08.2019 um durchschnittlich 1,97 Prozent (Vorjahr 1,25 Prozent) angehoben. Der Umsatz aus Fahrkartenverkäufen betrug im Zeitraum August 2018 bis Juli 2019 vorläufig 196,4 Mio. EUR bei 81,1 Mio. Beförderungsfällen. Die Erlöse liegen damit auf Vorjahresniveau, während die Fahrgastzahlen um 1,8 Prozent rückläufig sind.

Die KViP hat einen Anteil an diesem Einnahmenpool von voraussichtlich 0,07 % (Vorjahr gerundet 0,015%, Stand 2017).

2.2 Geschäftsverlauf und wirtschaftliche Lage

Die Entwicklung des Geschäftsverlaufs in 2019 war sehr erfreulich und die wirtschaftliche Lage kann insgesamt als gut gewertet werden. Die KViP schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.688,4 TEUR ab, welches mit 153,5 TEUR über dem Planansatz von 1.534,9 TEUR liegt. Im Wesentlichen begründet sich die Abweichung aus nicht geplanten aperiodischen Verkehrseinnahmen (+85,7 TEUR) sowie höheren Werbeeinnahmen (+30,5 TEUR). Auf der Aufwandsseite sind überwiegend Minderaufwendungen im Vergleich zum Plan zu verzeichnen. Hervorzuheben sind hier der Aufwand für Treibstoffe und Energie (-203,3 TEUR), für Ersatzteile (-67,1 TEUR), für Abschreibungen (-108,0 TEUR), Dienstleistungen (-141,3 TEUR), Rechts- und Beratungskosten (-19,7 TEUR) sowie Verbundaufwendungen (-23,6 TEUR). Dem gegenüber stehen u.a. höhere Personalaufwendungen (+701,2 TEUR) sowie außerplanmäßige Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen (+139,7 TEUR). Die Liquiditätssituation der Gesellschaft ist im Berichtsjahr weiterhin stabil.

Im HVV-Qualitätsbericht 2019 sind die Ergebnisse des Qualitätssteuerungsverfahrens (QSV) für die KViP und acht weitere Verkehrsunternehmen zusammengefasst. Er besteht aus den Bausteinen Kundenzufriedenheitsbefragungen, Mystery-Shopping, Pünktlichkeit und Fahrkartenkontrollen. Die KViP erzielt nach der Prüfung für 2018 eine Ausgleichszahlung für Uetersen und Elmshorn von rund 38,7 TEUR (Vorjahr + 60 TEUR). Grundlegende inhaltliche Anpassungen des QSV sind vom HVV umgesetzt worden und führen zu veränderten Bewertungen von Bonus- und Maluszahlungen.

Im November 2019 erfolgte die erneute Rezertifizierung „Sicherheit im Busbetrieb“ durch die TÜV Hanse GmbH. Diese Prüfung führt die KViP seit 2005 jährlich durch.

Verkehrsangebot und Verkehrsnachfrage

Die KViP fährt in den Teilnetzen PI 4 Elmshorn, PI 5 Barmstedt und PI 6 Uetersen auf 20 nach § 42 PBefG konzessionierten Buslinien. Die geleisteten Fahrplankilometer haben sich im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht, im Wesentlichen im Teilnetz PI 4 auf der Linie 6501 (+21,8 Tsd. Km).

in Tsd. Km	2019	2018	Veränderung	
			abs.	rel.
Verkehrsverträge	2.504,6	2.472,1	32,5	1,3%
Vergabe	-190,6	-195,9	5,3	2,7%
Auftragsfahrten	526,4	477,2	49,2	10,3%
Sonstige Verkehre	40,0	38,3	1,7	4,5%
Fahrplan-KM	2.880,3	2.791,7	88,6	3,2%

Die Erfolgsbilanz der Betriebsjahre im erweiterten HVV lässt sich an den vom HVV bestätigten, immer noch kontinuierlich steigenden Fahrgastzahlen ablesen. Im Mittel wird ein Zuwachs in 2019 von ca. 0,2 Prozent erwartet. Die KViP konnte somit die Fahrgastzahlen weiter steigern. Insgesamt beförderte die KViP in ihren drei Teilnetzen rund 4,65 Mio. Fahrgäste. Gegenüber dem Vorjahr stieg die Anzahl der Fahrgäste in den Teilnetzen Uetersen und Barmstedt von rund 2,47 Mio. auf geschätzte 2,48 Mio. Fahrgäste. Im Teilnetz Stadtverkehr Elmshorn erfolgte in 2019 eine Steigerung von 2,159 Mio. auf geschätzte 2,163 Mio. Fahrgäste.

Seit September 2019 betreibt die KViP das zuvor an ein Taxiunternehmen vergebene Anrufsammeltaxi in Barmstedt. Zum Einsatz kommt ein Kleinbus, der gleichzeitig der Werkstatt als mobiles Bereitschaftsfahrzeug dient. Insgesamt wirkt die Maßnahme kostendämpfend.

Ab Fahrplanwechsel wurde die Stadtbuslinie 6668 vom Tornescher Bahnhof in den Ortsteil Esingen verlängert und erstmals ein Stundentakt von montags bis freitags von 5:30 Uhr bis 21:30 Uhr angeboten. Ferner wurde bei der Regionalbuslinie 589 von Montag- bis Freitagvormittag zwei bisher in Altendeich wendende Fahrten sowie nachmittags eine Fahrt ab Wedel bis Uetersen, Buttermarkt verlängert. Ferner wurde die Wochenendnachtsfahrt ab Uetersen, Buttermarkt von 2:12 Uhr auf 2:32 Uhr verschoben und damit auf die neue Abfahrt der S1 ab Wedel angepasst.

Zum 23. Dezember 2019 mit Wirkung zum 31. Dezember 2019 haben die Verkehrsbetriebe Hamburg-Holstein GmbH die Auftragsleistung für das Teilnetz Barmstedt gekündigt. Ab dem 27. Januar 2020 erbringt die KViP die Betriebsleistung dieses Teilnetzes selbst. Hiermit verbunden war die Übernahme der von der VHH eingesetzten Fahrzeuge (4 MAN Zugfahrzeuge, 2 Anhänger zur Fahrgastbeförderung) zu vertraglich festgelegten Konditionen.

Investitionen in den Betrieb und die Infrastruktur

Das gesamte Investitionsvolumen des Berichtsjahres umfasste 1.904,8 TEUR. Die Investitionen entfielen im Wesentlichen auf den Bereich Fahrzeugbeschaffung sowie Werkstattausrüstung.

Im Berichtsjahr wurden fünf neue und vier gebrauchte Solobusse, sowie ein neuer Gelenkbus von MAN weiterhin zwei gebrauchte Anhänger von Göppel angeschafft. Das Investitionsvolumen betrug inkl. der Fahrzeugausstattung 1.698,5 TEUR. Für die Beschaffung von Werkstattausrüstung wurden 37,8 TEUR investiert.

Die KViP hat sich neben der Ratzeburg-Möllner Verkehrsbetriebe GmbH (RMVB) dem Projekt zum Aufbau und zur Einrichtung eines neuen Soft- und Hardwaresystem zum Betrieb eines ITCS-Intermodal Transport Control Systems (ehemals RBL rechnergestütztes Betriebsleitsystem) der VHH angeschlossen und eine Kooperationsvereinbarung unterzeichnet. Die VHH GmbH hat nach der Vergabeentscheidung die Fa. Init mit der Umsetzung beauftragt. Die Höhe der Investitionskosten beläuft sich auf ca. 770 TEUR. Der Einbau von neuen Druckern in den Fahrzeugen wird voraussichtlich im April 2020 umgesetzt werden.

Ferner wurde vom Hamburger Verkehrs-Verbund (HVV) das Prüf- und Verkaufssystem für die HVV-Cards (PVS) gestartet, bei dem die Fahrkarten im Bus elektronisch geprüft und gekauft

werden können. Die Prüfterminals mit einer Lese- und Verkaufsfunktion werden ab 2019 sukzessive in allen Bussen installiert werden, um den Fahrgästen einen bargeldlosen Kauf von Fahrkarten zu ermöglichen. Das Investitionsvolumen für PVS beträgt 168 TEUR.

Von der NAH.SH wurde ein Zuwendungsbescheid für Maßnahmen zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz Schleswig-Holstein für die Ausrüstung von Bussen mit Bordrechnern für die Erfassung von Echtzeitinformationen und Anwendung des Schleswig-Holstein Tarifs in Höhe von rund 157 TEUR erteilt.

Die KViP hatte per 31.12.2019 einen Bestand von 58 Bussen, hiervon sind bereits 28 Fahrzeuge mit der Euro-Norm VI, 7 Fahrzeuge mit EEV sowie 18 Fahrzeuge mit der Euro-Norm 5 ausgestattet.

Das Durchschnittsalter der Busse beträgt 5,5 Jahre. Mit einer Laufleistung von ca. 60.000 Nutzwagenkilometern pro Jahr haben die Fahrzeuge bei der Ausmusterung nach ca. 14 Jahren rund 840.000 km geleistet.

KViP Bestand per 31.12.	IST 2019	IST 2018
Standardbusse	41	35
davon in Elmshorn	17	16
Gelenkbusse	17	16
davon in Elmshorn	0	0
Busse	58	51

Von dem Bestand am 31.12.2019 werden in Abhängigkeit von der Umrüstung auf ITCS evtl. Ende 2020 Solo- und Gelenkbusse ausgemustert.

Forschung und Entwicklung

Der Bereich Forschung und Entwicklung gehört nicht zum operativen Kerngeschäft der KViP. Um die bei der KViP als öffentliches Verkehrsunternehmen geleistete Dienstleistung unter Berücksichtigung moderner Qualitätsstandards anbieten zu können, werden technische Neuerungen erprobt und gegebenenfalls in den Fuhrpark und das Angebot der KViP integriert. Wo dies sinnvoll erscheint, ist die KViP auch durchaus interessiert als Partner für Pilotprojekte zur Verfügung zu stehen.

Die KViP verfolgt weiterhin den Schritt „weg vom Diesel, hin zum Strom“. Als einen Zwischenschritt zum Ziel „Einsatz emissionsfreier Busse“ werden insgesamt vier Volvo-Hybridbusse 7900 H im Liniendienst eingesetzt, die im Vergleich zu den konventionellen Bussen eine Verbrauchseinsparung von ca. 20 % erzielen sollen.

Es liegt ein Förderbescheid des Bundesministeriums für Verkehr und digitale Infrastruktur (BMVI) für die Beschaffung eines Elektrobusses vor und eine entsprechende europaweite Ausschreibung wurde nach der Entwicklung eines umfangreichen Lastenheftes gestartet sowie das Fahrzeug bestellt.

Bezüglich der Förderung der Ladeinfrastruktur (Projekt Emosyn) hat der Projektträger Jülich die KViP aufgefordert, nun im Rahmen des zweistufigen Antragsverfahrens den nächsten Schritt zu gehen und gemeinsam mit der Fachhochschule Kiel einen verbindlichen Projektantrag einzureichen.

Hinsichtlich der Förderung von sechs weiteren Elektrobussen hat der Projektträger VDI/VDE/IT die KViP aufgefordert, einen verbindlichen Projektantrag zu stellen.

Mitarbeiter

Bei der KViP waren im Jahresdurchschnitt 138 Mitarbeiter (124,30 Vollzeitäquivalente; im Vorjahr 125,38 Vollzeitäquivalente) beschäftigt. Im Fahrdienst ist der Frauenanteil auf 23,25 Prozent gestiegen (Vorjahr 20,75 Prozent).

KViP	IST 2019	IST 2018
Durchschnitt p.a.	138,00	128,75
Geschäftsführung	1,00	1,0
Vollzeitkräfte	113,25	119,50
Teilzeitkräfte	17,00	9,3

Das Durchschnittsalter der Belegschaft lag in 2019 bei 49,87 Jahren (Vorjahr 49,25 Jahre). Erneut haben sich ehemalige Mitarbeiter im Rentnerstatus zur Verfügung gestellt, um auf Basis einer geringfügigen Beschäftigung die KViP in außergewöhnlichen Situationen (Schienenersatzverkehr, hoher Krankenstand) zu unterstützen. Die Betriebszugehörigkeit lag im Berichtsjahr im Durchschnitt bei 8,65 Jahren (Vorjahr 8,71 Jahre). 2019 feierten zwei Mitarbeiter ihr 10-jähriges, eine Mitarbeiterin ihr 20-jähriges und ein Mitarbeiter sein 25-jähriges Betriebsjubiläum. Dieses spricht für die Verbundenheit der Beschäftigten mit ihrem Unternehmen. Die

Krankenquote (inkl. Krankengeld) betrug insgesamt 10,96 Prozent (Vorjahr 8,65 %). Der Fahrdienst wies eine Quote von 11,59 Prozent (Vorjahr 8,91 %) auf. Durch gezieltes Personalmanagement wird der Erhöhung der Quote begegnet.

Zur Wahrung der Qualitätsstandards -insbesondere im Hinblick auf die Standards im HVV- gehört die Weiterführung der intensiven Schulung der Fahrdienstmitarbeiter, damit sie den Fahrgästen, unseren Kunden, eine noch konsequenter umgesetzte Qualität in der Verkehrsbedienung anbieten können. Im Mittelpunkt der Mitarbeiterschulungen des Jahres 2019 stand der „Verkehrsmarkt und das Image des Unternehmens“ sowie die „Fähigkeit zur richtigen Einschätzung der Lage bei Notfällen, inkl. Erste Hilfe im Bus und Umgang mit dem Defibrillator“. Die Umsetzung erfolgte mit der VIN Verkehrsinstitut Nord GmbH, Barmstedt.

Der Lohntarifvertrag für die gewerblichen Arbeitnehmer/innen des privaten Omnibusgewerbes wurde zum 31.12.2019 gekündigt. Das Verhandlungsergebnis vom 10.12.2019 wurde von den Gewerkschaftsmitgliedern abgelehnt. Die weiteren Tarifverhandlungen in 2020 führten zu keiner Einigung, so dass die Gewerkschaft ver.di Warnstreiks ausrief. Am 16.03.2020 verkündete der Arbeitgeberverband Omnibus Verband Nord (OVN), dass die Tarifverhandlungen bis auf Weiteres wegen der Corona-Krise ausgesetzt werden.

2.2.1 Ertragslage

Die Umsatzerlöse erhöhten sich im Berichtsjahr um 270,8 TEUR auf 8.521,2 TEUR. Den größten Anteil stellen mit 6.662,5 TEUR die Linieneinnahmen dar, davon 2.876,8 TEUR (Vorjahr 2.731,2 TEUR) im Teilnetz 4 (Stadtverkehr Elmshorn) und 3.785,7 TEUR (Vorjahr 3.781,0 TEUR) in den Teilnetzen PI 5 (Barmstedt) und PI 6 (Uetersen). Mit Auftragsfahrten wurden 1.719,9 TEUR eingenommen; 138,8 TEUR stellen sonstige Umsatzerlöse dar.

Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um 199,2 TEUR, was im Wesentlichen durch die verminderten Erträge aus Versicherungsentschädigung/Schadenersatz begründet ist. Dem stehen ebenfalls gesunkene Aufwendungen für die Beseitigung von Unfallschäden gegenüber.

Der Materialaufwand ist gegenüber 2018 um 217,8 TEUR gesunken. Im Wesentlichen liegt das an gesunkenen Aufwendungen für bezogene Leistungen, dem gegenüber stehen erhöhte Materialkosten.

Der Personalaufwand stieg im Wesentlichen aufgrund von Neueinstellungen, einer verpflichtenden Sonderzahlung für Pensionsaufwendungen sowie durch erhöhten Krankenstand um 847,3 TEUR.

Aufgrund der Fahrzeugneubeschaffungen stiegen die Abschreibungen um 84,0 TEUR.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen um 123,5 TEUR. Außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen sowie den gestiegenen Kosten für Strom, Versicherung und Verbundaufwendungen stehen gesunkene Aufwendungen für Dienstleistungen und Reparaturen entgegen.

Die Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens stiegen aufgrund einer Sonderausschüttung um 2.355,4 TEUR auf 4.475,3 TEUR.

Das Finanzergebnis erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 2.346,0 TEUR. Während sich die Erträge aus Wertpapieren um 2.355,4 TEUR erhöhten, stiegen die Zinsen gegenüber dem Vorjahr von 106,0 TEUR auf 115,4 TEUR an.

Das Geschäftsjahr 2019 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 1.688,4 TEUR (Vorjahr 141,3 TEUR). Das Ergebnis nach Steuern (1.691,2 TEUR) ist gegenüber dem Vorjahr (143,8 TEUR) gestiegen. Das Geschäftsergebnis liegt oberhalb des Planwerts von 1.534,9 TEUR. Das Ergebnis ist für die KViP sehr zufriedenstellend. Über die Verwendung des Jahresüberschusses entscheidet die Gesellschafterversammlung.

Auf Basis des vorgenannten Ergebnisses liegt der Kostendeckungsgrad, welcher das Verhältnis der Gesamterträge zu den Kosten angibt, für 2019 bei 115 Prozent (Vorjahr 101 Prozent). Die Gesamterträge setzen sich aus den Umsatzerlösen, den sonstigen betrieblichen Erträgen und aus dem Finanzergebnis (z.B. Beteiligungsergebnis, Zinserträge) zusammen. Dabei werden bei den Umsatzerlösen auch die Finanzleistungen der öffentlichen Hand, wie z.B. Pauschale Abgeltung des Anspruchs auf Ausgleichsleistungen im Ausbildungsverkehr und nach § 148 SGB IX berücksichtigt. Die Kosten setzen sich zusammen aus dem Materialaufwand, dem Personalaufwand, den Abschreibungen, den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sowie dem Zins- und Steueraufwand. Ohne Berücksichtigung des Beteiligungsergebnisses ergibt sich für die KViP im Vergleich zu anderen ÖPNV-Unternehmen, die ein eher ländlich

geprägtes Bedienungsgebiet versorgen, ein als positiv zu bewertender Kostendeckungsgrad von 76 Prozent (Vorjahr 81 Prozent).

2.2.2 Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3.617,2 TEUR auf 29.484,3 TEUR erhöht. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen verringerte sich von 87,3% auf 78,3%.

Auf der Passivseite nahmen insbesondere die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten im Wesentlichen aufgrund von Fahrzeugneubeschaffungen um 1.256,8 TEUR zu. Die geplante Fahrzeugfinanzierung für Neubeschaffungen in 2018 wurde erst in 2019 umgesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Personalkosten und sind um 195,8 TEUR gestiegen.

Die Eigenkapitalquote beträgt 67,8% (Vorjahr 70,8%). Die gesunkene Quote ist im Wesentlichen der Erhöhung von langfristigen Verbindlichkeiten geschuldet. Die Vermögens- und Finanzlage ist geordnet. Die Deckung des Anlagevermögens durch Eigenkapital beträgt 86,6% (im Vorjahr 81,0%). Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gegeben.

Der Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit beträgt im Berichtsjahr -1.313 TEUR (Vorjahr: - 815 TEUR). Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus einer positiven Entwicklung der Einnahmen in Verbindung mit gesunkenen Materialaufwendungen sowie überproportional gestiegenen Personal- und sonstigen Kosten. Die (nicht zahlungswirksamen) Abschreibungen aufgrund der Investitionstätigkeit haben sich um 84 TEUR erhöht. Weiterhin gab es außerplanmäßige Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen in Höhe von 140 TEUR.

Die positive Entwicklung beim Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2.577 TEUR, Vorjahr: 893 TEUR) resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten Dividendenerträgen: Im Berichtsjahr betragen die Einzahlungen aus der erhaltenen Dividende 4.475 TEUR. Dagegen stehen Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen mit 1.905 TEUR.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit ist im Berichtsjahr mit 1.142 TEUR positiv. Einzahlungen aus der Neuaufnahme von Krediten (2.340 TEUR) standen Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten (1.084 TEUR) und gezahlten Zinsen (114 TEUR) gegenüber. Im Vorjahr

standen keine Einzahlungen aus der Kreditaufnahme den Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten (952 TEUR) sowie die gezahlten Zinsen (104 TEUR) gegenüber, sodass in 2018 ein negativer Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von -1.056 TEUR erzielt wurde.

Insgesamt hat sich der Finanzmittelfonds im Berichtsjahr um 2.406 TEUR erhöht. Die Cashflow-Rechnung stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

	2019	2018
	TEUR	TEUR
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-1.313	-815
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	2.577	893
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.142	-1.056
Veränderung Finanzmittelfonds	2.406	-978
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	3.774	1.368

Die von der Sparkasse Südholstein eingeräumte Kreditlinie in Höhe von maximal 500 TEUR musste in keinem Monat in Anspruch genommen werden. Die Kreditprovisionsbelastung beträgt ab dem 01.11.2017 0,2 % für die nicht in Anspruch genommene Kreditlinie. Für das Geschäftsgirokonto wurde von der Sparkasse Südholstein ein Freibetrag für Guthaben in Höhe von 500 TEUR mit Wirkung ab dem 15.01.2018 eingeräumt. Für Guthaben, die darüber hinaus geführt werden, muss ein Verwahrentgelt in Höhe von 0,4 % gezahlt werden. Für das Premiumkonto business (Tagesgeldkonto) wurde ein Freibetrag in Höhe von 50 TEUR festgelegt. Ab dem 18.09.2019 ist das Verwahrentgelt bei der Sparkasse Südholstein auf 0,5 % angehoben worden.

Für das Girokonto bei der VR Bank Pinneberg-Elmshorn eG wird ebenfalls ein Verwahrentgelt in Höhe von 0,4% fällig, falls das Guthaben 500 TEUR überschreitet. Bei der Hamburger Sparkasse muss ab 250 TEUR ein Verwahrentgelt in Höhe von 0,5 % gezahlt werden.

Formal ist die Auftragssicherheit für die Gesellschaft vollständig durch den Neuabschluss des Verkehrsvertrages für die Teilnetze PI 5 Barmstedt und PI 6 Uetersen (gültig bis 2029), dem Vertrag über die gemeinwirtschaftliche Verkehrsleistung im Stadtverkehr Elmshorn (Teilnetz PI 4, gültig bis 2027) sowie den seit März 1994 mit dem Kreis Pinneberg bestehenden Vertrag zum Ausgleich des Defizits gewährleistet.

Deshalb kann festgestellt werden, dass nach dem derzeitigen Kenntnisstand keine Risiken bekannt sind, die mittelfristig für den Fortbestand der KViP eine gefährdende Rolle einnehmen.

Die KViP ist alleinige Aktionärin der Uetersener Eisenbahn AG, die im Berichtsjahr einen Jahresüberschuss in Höhe von rund 44,1 TEUR erzielte (Vorjahr + 83,5 TEUR).

3. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

3.1 Prognosebericht

Nach fünfundzwanzig von technischer und innerer Entwicklung geprägten Geschäftsjahren der KViP hat sich das Unternehmen in seinen Strukturen und Arbeitsweisen bewährt und gefestigt. Im Jahr 2019 konnte die KViP ihre Rolle als innovatives Verkehrsunternehmen im HVV weiter festigen. Trotzdem muss gerade unter den nun derzeit guten vertraglichen und finanziellen Bedingungen im HVV der kontinuierliche Prozess der Modernisierung des Fuhrparks weitergehen, schon um die vertraglich geforderten Qualitätsstandards zu erfüllen. Somit ist die KViP auch weiterhin aufgefordert, jede Einsparungs- und Rationalisierungsmöglichkeit zu nutzen. Eine weitere Herausforderung stellt die Umstellung des Fuhrparks auf elektrische Antriebe dar. Diese Aufgaben sind von der KViP im Rahmen des wirtschaftlichen Machbaren umzusetzen. Zur Umsetzung der genannten Ziele hat der Aufsichtsrat den von der Geschäftsführung vorgelegten Investitions-, Finanz- und Erfolgsplan 2020 in seiner Sitzung am 12. Dezember 2019 genehmigt. Für das Geschäftsjahr 2020 geht die Gesellschaft von einem Geschäftsergebnis in Höhe von -889,7 TEUR aus. Gegenüber dem vergleichbaren Planungswert von 2019 (+1.534,9 TEUR) verschlechtert sich das Ergebnis der Planung damit um -2.474,6 TEUR. Der Planung liegt die Annahme zugrunde, dass sich die Linieneinnahmen um +0,5 Prozent erhöhen bei stabilen Fahrgastzahlen. Wesentlich für die Verschlechterung ist jedoch der Wegfall der Sonderdividende von der HanseWerk AG (-2.355,4 TEUR). Das negative Ergebnis kann voraussichtlich durch die Entnahme aus der Gewinnrücklage gedeckt werden.

Weiterhin plant die KViP für das Jahr 2020 Investitionen in Höhe von insgesamt 3,218 Mio. EUR, von denen 1,553 Mio. EUR in neue Fahrzeuge investiert werden sollen. Es ist eine I-Plan-Fortschreibung auf insgesamt 3,848 Mio. angedacht.

Das Projekt Elektromobilität wurde förderseitig in zwei Teilprojekte gegliedert. Erfreulicherweise hat das Bundesministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur am 27. Juni 2017 einen Zuwendungsbescheid aus dem Sondervermögen „Energie- und Klimafonds“ für das Vorhaben mit einem Elektrobus und einer Ladeinfrastruktur auf Strecke bewilligt. Eine Förderung für das zweite Vorhaben, die Beschaffung einer Ladeinfrastruktur mit einer Photovoltaikanlage und einer Pufferbatterie ist vom Projektträger Jülich in Aussicht gestellt worden, verbunden mit der Aufforderung einen verbindlichen Projektantrag einzureichen. Hinsichtlich der Förderung von

sechs weiteren Elektrobussen hat der Projektträger VDI/VDE/IT die KViP aufgefordert, einen verbindlichen Projektantrag zu stellen.

3.2 Chancen- und Risikobericht

Die KViP erstellt jährlich einen Risikobericht, um mögliche Abweichungen gegenüber der Planung und den zugrundeliegenden Prämissen sowie gegenüber der mittelfristigen Planung möglichst frühzeitig zu erkennen und gegensteuern zu können. Er basiert auf den Anforderungen an ein Risikomanagement abgeleitet aus dem KonTraG und den Rahmenrichtlinien für die Beteiligungen des Kreises Pinneberg. Die Chancen und Risiken für alle Geschäftsfelder wurden identifiziert, analysiert und hinsichtlich der Höhe der Auswirkung und der Eintrittswahrscheinlichkeit bewertet und kommuniziert. Als Ergebnis dieses Prozesses wurde festgehalten, dass für die KViP zum Zeitpunkt der Bewertung keine bestandsgefährdenden Risiken bestehen.

Chancen und Risiken können sich für die KViP aus dem Wettbewerb zum Individualverkehr, den verkehrlichen Rahmenbedingungen sowie den steigenden ökologischen Anforderungen der Gesellschaft und des Gesetzgebers ergeben.

Aktuell gibt es vielschichtige, auch wirtschaftliche Verwerfungen durch die Corona Pandemie. In Deutschland wurden diverse Sicherheitsvorkehrungen getroffen und noch verschärft, um eine Ausbreitung des Covid 19 zu verlangsamen und dem Gesundheitssystem Gelegenheit zu geben, sich auf einen möglichen Ansturm von Patienten einzustellen. Schulen und Kindergärten sowie diverse Geschäfte sind geschlossen, die Bevölkerung ist von der Regierung aufgefordert worden, wenn möglich zu Hause zu bleiben.

Bei der KViP erfolgt daher ab dem 19.03.2020 eine Reduzierung der Dienste auf den Feriendienstplan. Ein Vorne-Einstieg der Fahrgäste und das Kassieren von Fahrgeldern sind untersagt. Die KViP wird vermutlich von Einnahmeverlusten, aber auch Kostenreduktionen betroffen sein, deren Höhe heute noch nicht abgeschätzt werden können. Aufgrund geschlossener Verträge mit dem Gesellschafter Kreis Pinneberg wird es für die KViP nicht existenzbedrohend werden.

Umweltgesetzliche Bestimmungen

Die KViP setzt sich verstärkt für eine nachhaltige Unternehmensentwicklung und insbesondere den Umweltschutz ein.

Die strengeren umweltgesetzlichen Bestimmungen werden in der Regel auch höhere Investitionskosten nach sich ziehen.

Insbesondere hinsichtlich der eingesetzten Antriebstechnik (Dieselmotoren mit höchster Abgasnorm, Elektromotoren bei den Batteriebussen) ergeben sich Risiken durch Mehrkosten und schlechtere Fahrzeugverfügbarkeiten.

Beteiligungsrisiken

Im Zuge der Diskussion um die Geschäftsausweitung der UeE AG ist in der Aufsichtsratssitzung am 05.12.2019 beschlossen worden, folgende Aktivitäten im Jahr 2020 umzusetzen:

1. Umwandlung der Aktiengesellschaft in eine GmbH.
2. Zertifizierung als Eisenbahninfrastrukturunternehmen und Übernahme der entsprechenden Konzession (vorher Kündigung des Pachtvertrages mit der neg Niebüll GmbH).
3. Aufnahme strategische Möglichkeit, weitere Tätigkeiten für den Kreis Pinneberg bzgl. des Ausbaus von Infrastruktur oder der Beschaffung von Fahrzeugen (insbesondere vor dem Hintergrund Elektromobilität) durchführen zu können.
4. Möglichst weitgehende Weiterverfolgung des Prinzips, die Gesellschaft als Eigentümerin der Infrastruktur für den Busbetrieb auftreten zu lassen.

Ferner plant die KViP, den Lokschuppen zu mieten und eine Elektrowerkstatt einzurichten. Hierfür ist der bestehende Mietvertrag mit der CFL-Cargo Deutschland GmbH für den Lokschuppen mit angrenzendem Büro und Werkstattbereich sowie der Mietvertrag mit den Eisenbahnfreunden Uetersen-Tornesch e.V. vorsorglich zum 31.12.2019 gekündigt worden.

Partnerrisiken

Die KViP hat sich neben der Ratzeburg-Möllner Verkehrsbetriebe GmbH (RMVB) dem Projekt zum Aufbau und zur Einrichtung eines neuen Soft- und Hardwaresystem zum Betrieb eines ITCS-Intermodal Control Transport Systems (ehemals RBL rechnergestütztes Betriebsleitsystem) der VHH angeschlossen und eine Kooperationsvereinbarung unterzeichnet. Die VHH GmbH hat eine europaweite Ausschreibung vorgenommen und nach der Vergabeentscheidung die Fa. Init beauftragt. Die Vertragsunterzeichnung fand am 11.07.2017 statt. Die Höhe der Investitionskosten wurde auf ca. 770 TEUR aktualisiert. Der Betrieb wird dadurch mehr Möglichkeiten zur Nutzung moderner Kommunikationskanäle und IT-Komponenten erhalten, die auch für die Fahrgäste spürbare Verbesserungen einschließen. Die Umrüstung der Leitstelle mit Monitoren erfolgte im Herbst 2018. Der Einbau von neuen Druckern in den Bussen

wird voraussichtlich im April 2020 erfolgen. Eine Verzögerung birgt das Risiko, dass die veralteten Systeme immer störanfälliger werden und ausfallen könnten. Die erste Teilfinanzierung über 300 TEUR wurde Anfang 2019 mit der VR-Bank Pinneberg Elmshorn umgesetzt.

Marktrisiken

Hier sind die Risiken aufgrund des Neuabschlusses des Verkehrsvertrages für die Teilnetze PI 5 und PI 6 (gültig bis 2029) und den bestehenden Verkehrsvertrag für das Teilnetz PI 4 (gültig bis 2027) gesunken.

Verkehrsnachfrage

Der HVV prognostiziert über das gesamte Bedienungsgebiet für 2020 wieder steigende Fahrgastzahlen (+1,2 Prozent). Sollte die Steigerung deutlich geringer ausfallen, entsteht ein hohes Risiko im Hinblick auf die prognostizierten Einnahmen. Der Hamburger Verkehrsverbund (HVV) wird im Namen der Verkehrsunternehmen im HVV zum 01.01.2020 eine Tarifierhebung um durchschnittlich 1,3 Prozent beantragen.

Die NSH plant eine preistafelgewichtete Preissenkung von -0,41% des SH-Tarifs zum 01.08.2020, die aber noch der Abstimmung in den Gremien bedarf (Vorjahr 1,97%). Hintergrund ist die Absenkung der Mehrwertsteuer von 19% auf 7% bei Reiseweiten über 50 Kilometer.

Marktpreise

Wesentliche Risiken, aber auch Chancen, resultieren aus den stark schwankenden Marktpreisen für die eingesetzten Betriebsstoffe Diesel und Strom. Um Risiken zu begrenzen, wird die Energiepreisentwicklung kontinuierlich beobachtet und gezielt bewertet. Der Preis für den Dieselmotorkraftstoff ist im Laufe des vergangenen Jahres gestiegen. Der Planwert 2020 liegt mit 1,00 EUR/l für Uetersen und 1,05 EUR/l für Elmshorn über dem Niveau des Durchschnittspreises für das Jahr 2019 (0,90 EUR). Der Dieselpreis ist ein unberechenbares Einzelrisiko.

4. Sonstige Angaben

Vorhaben und Schwerpunkte für 2020 ff.

In den folgenden Jahren wird die Modernisierung der Fahrzeugflotte weiterverfolgt und die Umstellung auf neue Antriebstechnologien bei den Bussen vorbereitet. Ferner gibt es mittlerweile konkrete Pläne zur Ausweitung und Modernisierung des Betriebshofes, die in den Folgejahren weitergetrieben und umgesetzt werden sollen.

Die Wartung und Instandhaltung für sämtliche Fahrzeuge wurde zum 01.01.2019 von der KViP ingesourct. Die Werkstattausrüstung wurde entsprechend erweitert, so dass auch die TÜV-Abnahmen auf dem Betriebshof Uetersen erfolgen können.

Um die Werkstattabläufe zu optimieren und den neuen Anforderungen (Elektromobilität) gerecht zu werden, ist in die o.g. Planungen auch der Neubau der Werkstatt integriert.

Geprüft wird weiterhin, ob der Neubau einer Betriebsstelle in Elmshorn realisiert werden kann. Grundlage wäre hierfür der Kauf eines entsprechenden Grundstücks.

Bezügebericht

In dem Gesellschaftsvertrag vom 16.02.2018 sind u.a. die Veröffentlichung von Bezügen der Mitglieder der Geschäftsführung kommunaler Unternehmen sowie die Umsetzung der Veröffentlichungspflichten des sog. Transparenzgesetzes des Landes Schleswig-Holstein berücksichtigt worden.

Für das Geschäftsjahr 2019 werden die Bezüge der Mitglieder von Geschäftsführungsorganen und Aufsichtsratsgremien im Anhang genannt.

Gleichstellungsgesetz

In dem Gesellschaftsvertrag vom 16.02.2018 ist festgehalten, dass die Gesellschaft Maßnahmen zur Verwirklichung des Grundrechts der Gleichstellung der Geschlechter ergreift. Die Maßnahmen sollen darauf ausgerichtet sein, Arbeitsbedingungen zu schaffen, die für alle Geschlechter die Vereinbarung von Familie und Beruf ermöglichen, Nachteile zu kompensieren, die vor allem Frauen als Folge der geschlechterspezifischen Arbeitsteilung erfahren und Entgeltgleichheit zwischen den Geschlechtern im Sinne des § 1a SHKreisO zu erreichen.

Ein erster Bericht für die Kommunalaufsichtsbehörde hinsichtlich der Anwendbarkeit des Gleichstellungsgesetzes unter Einbindung der zuständigen Gleichstellungsbeauftragten des Kreises Pinneberg wurde in 2017 erstellt. Aufgrund des 4-jährigen Zeitintervalls wird der nächste Bericht 2021 erstellt werden.

Frauenquote in Gremien und Führungspositionen

Im Aufsichtsrat sind von fünf Mitgliedern drei weiblich. Dies entspricht einer Quote von 60 Prozent. Ferner sind Verwaltungsleitung und Betriebsleitung mit Frauen besetzt.

Uetersen, 24. März 2020

Dr. Thomas Becker
Geschäftsführung

Leseexemplar