

## **Gesamt- und Teilhaushalte**



**Ergebnishaushalt der Landeshauptstadt München für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.273.996.179,19	5.104.760.000	5.369.260.000	5.649.260.000	6.009.260.000	6.258.260.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.167.917.377,08	1.267.883.500	1.192.741.900	1.175.421.000	1.174.157.700	1.193.836.000
3 + Sonstige Transfererträge	348.434.437,18	453.430.900	486.776.600	469.410.400	482.355.300	495.387.600
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244.647.136,50	278.259.100	321.135.700	319.132.500	321.480.300	321.461.700
5 + Auflösung von Sonderposten	76.248.779,45	50.073.300	55.171.900	54.250.300	55.119.100	56.072.700
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	207.913.460,92	260.706.800	226.494.500	223.157.500	225.992.900	226.691.700
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.777.736,55	515.130.500	427.019.600	375.690.700	374.340.000	380.118.900
8 + Sonstige ordentliche Erträge	428.716.973,03	342.682.000	332.882.900	327.674.800	327.674.800	327.674.800
9 + Aktivierte Eigenleistungen	34.583.655,72	33.029.800	33.029.700	33.029.700	33.029.700	33.029.700
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			22.938.000	18.931.400	18.801.400	17.986.500
<b>S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>8.176.235.735,62</b>	<b>8.305.955.900</b>	<b>8.467.450.800</b>	<b>8.645.958.300</b>	<b>9.022.211.200</b>	<b>9.310.519.600</b>
11 - Personalaufwendungen <sup>HVM1</sup>	2.026.424.589,46	2.143.758.800	2.227.456.700	2.366.432.000	2.442.515.600	2.521.431.300
12 - Versorgungsaufwendungen <sup>HVM2</sup>	431.670.077,61	586.553.600	459.153.000	784.408.400	440.698.300	708.829.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <sup>HVM3,4</sup>	1.451.212.576,26	1.662.144.900	1.503.498.000	1.514.594.200	1.443.675.700	1.360.689.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen <sup>HVM5</sup>	445.803.403,10	404.035.100	390.840.300	397.992.100	404.333.700	410.766.800
15 - Transferaufwendungen <sup>HVM6</sup>	3.114.900.670,81	3.263.864.300	3.390.362.700	3.381.587.500	3.447.930.800	3.501.409.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen <sup>HVM7</sup>	462.311.827,41	396.148.000	404.917.200	414.931.500	403.150.900	407.102.300
- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			277.976.500	147.791.300	137.275.900	120.912.500
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			204.978.200	156.791.300	156.275.900	149.912.500
- Teuerung/Inflationsausgleich			160.193.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000
- Haushaltskonsolidierung			-92.694.700	-110.000.000	-120.000.000	-130.000.000
- weitere Entscheidungen aus dem EDB			5.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<b>S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>7.932.323.144,65</b>	<b>8.456.504.700</b>	<b>8.654.204.400</b>	<b>9.007.737.000</b>	<b>8.719.580.900</b>	<b>9.031.140.900</b>
<b>S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>243.912.590,97</b>	<b>-150.548.800</b>	<b>-186.753.600</b>	<b>-361.778.700</b>	<b>302.630.300</b>	<b>279.378.700</b>
17 + Finanzerträge	48.905.660,61	150.938.200	288.213.000	157.828.000	170.461.000	152.188.000
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>HVM8</sup>	41.521.750,70	41.481.400	63.095.300	89.546.100	134.223.100	178.768.100
<b>S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>7.383.909,91</b>	<b>109.456.800</b>	<b>225.117.700</b>	<b>68.281.900</b>	<b>36.237.900</b>	<b>-26.580.100</b>
<b>S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>251.296.500,88</b>	<b>-41.092.000</b>	<b>38.364.100</b>	<b>-293.496.800</b>	<b>338.868.200</b>	<b>252.798.600</b>
19 + Außerordentliche Erträge	26.345,18	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen <sup>HVM9</sup>	91.755,62	0	0	0	0	0
<b>S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-65.410,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Jahresergebnis (= S5 und S6)</b>	<b>251.231.090,44</b>	<b>-41.092.000</b>	<b>38.364.100</b>	<b>-293.496.800</b>	<b>338.868.200</b>	<b>252.798.600</b>
<b>Nachrichtlich: Gegenüberstellung der nach § 24 KommHV-Doppik abzudeckenden Jahresfehlbeträge (§ 2 Abs. 4 KommHV-Doppik)</b>						
21 Summe der vorgetragene Jahresergebnisse aus Vorjahren	0					
22 im Haushaltsjahr abzudeckender Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2021						
23 im Haushaltsjahr abzudeckender Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2020						
24 im Haushaltsjahr abzudeckender Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2019						

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





Finanzhaushalt der Landeshauptstadt München für das Haushaltsjahr 2023							
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.301.559.380,84	5.104.760.000	5.369.260.000	5.649.260.000	6.009.260.000	6.258.260.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.171.371.850,61	1.273.423.900	1.198.266.000	1.180.947.000	1.179.683.800	1.199.362.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	352.614.846,91	452.823.500	486.776.600	469.410.400	482.355.300	495.387.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.882.059,75	280.433.500	323.310.100	321.306.900	323.654.700	323.636.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.357.298,67	229.157.200	195.144.200	191.807.200	194.642.600	195.341.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.644.144,97	549.769.400	452.019.500	400.690.600	399.339.900	405.118.800
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	210.474.530,25	155.831.200	154.335.800	149.125.800	149.125.800	149.125.800
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	43.843.976,75	152.088.200	288.213.000	157.828.000	170.461.000	152.188.000
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			22.938.000	18.931.400	18.801.400	17.986.500
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.898.748.088,75	8.198.286.900	8.490.263.200	8.539.307.300	8.927.324.500	9.196.406.200
9	- Personalauszahlungen	2.018.606.959,16	2.143.936.100	2.226.585.000	2.358.065.200	2.434.426.600	2.513.132.700
10	- Versorgungsauszahlungen	398.859.919,85	412.450.300	417.454.200	437.484.100	456.139.300	464.725.100
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.425.588.589,83	1.642.901.500	1.483.286.600	1.494.382.900	1.423.464.400	1.340.478.000
12	- Transferauszahlungen	3.090.758.530,48	3.306.416.400	3.497.260.500	3.456.885.300	3.452.228.600	3.500.407.500
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	299.487.370,39	301.899.300	289.541.500	299.429.100	287.666.200	291.567.900
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	45.224.876,57	41.481.400	63.095.300	89.546.100	134.223.100	178.768.100
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: - anerkannte Finanzierungsbeschlüsse - Teuerung/Inflationausgleich - Haushaltskonsolidierung - weitere Entscheidungen aus dem EDB			272.762.700	147.791.300	137.275.900	120.912.500
				204.978.200	156.791.300	156.275.900	149.912.500
				160.193.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000
				-97.908.500	-110.000.000	-120.000.000	-130.000.000
				5.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	7.278.526.246,28	7.849.085.000	8.249.985.800	8.283.584.000	8.325.424.100	8.409.991.800
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	620.221.842,47	349.201.900	240.277.400	255.723.300	601.900.400	786.414.400
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130.338.755,57	226.863.800	179.386.000	300.413.000	238.568.000	211.332.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	21.422.011,50	24.932.000	32.000.000	27.932.000	27.000.000	27.000.000
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	92.396.166,77	47.628.000	8.921.000	10.190.000	10.190.000	10.190.000
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	64.576.788,51	0	12.100.000	20.000.000	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	36.303.984,51	31.482.700	114.250.700	81.367.300	66.397.300	50.447.300
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			3.161.000	648.000	948.000	1.146.000
	+ Prognose weiterer investive Einzahlungen (U5, FAG)				55.000.000	100.000.000	145.000.000
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	345.037.706,86	330.906.500	349.818.700	495.550.300	443.103.300	445.115.300
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	142.494.013,99	175.675.200	257.862.000	259.321.000	170.288.000	185.236.000
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	839.018.535,67	803.281.300	1.025.287.000	1.337.706.000	1.312.454.000	1.265.695.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	46.608.759,70	79.171.600	141.630.700	153.783.000	160.087.000	150.963.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen <sup>HVM1</sup>	268.967.064,86	194.871.700	207.664.000	298.204.000	193.473.000	154.812.000
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	122.587.718,98	186.809.200	332.242.300	418.792.000	393.894.000	401.850.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	73.983.598,08	73.784.000	104.001.000	166.480.000	158.904.000	124.908.000
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: - anerkannte Finanzierungsbeschlüsse - investive Preissteigerungsreserve - Ratenverschiebung in Folgejahre - Gegensteuerung Finanzplanjahre investiv (HSK)			31.149.600	248.325.200	447.450.700	395.474.000
				135.761.600	196.252.700	350.438.700	295.905.000
				15.000.000	50.000.000	85.000.000	105.000.000
				-119.612.000	2.072.500	12.012.000	-5.431.000
				-350.000.000	-350.000.000	-350.000.000	-350.000.000
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.493.659.691,28	1.513.593.000	2.099.836.600	2.532.611.200	2.486.550.700	2.328.938.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.148.621.984,42	-1.182.686.500	-1.750.017.900	-2.037.060.900	-2.043.447.400	-1.883.822.700
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-528.400.141,95	-833.484.600	-1.509.740.500	-1.781.337.600	-1.441.547.000	-1.097.408.300
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	1.000.000.000	1.300.000.000	1.600.000.000	1.600.000.000	1.300.000.000
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	1.000.000.000	1.300.000.000	1.600.000.000	1.600.000.000	1.300.000.000
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	37.644.658,59	68.634.800	106.649.000	121.424.000	169.580.000	226.227.000
27b	- Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	37.644.658,59	68.634.800	106.649.000	121.424.000	169.580.000	226.227.000
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-37.644.658,59	931.365.200	1.193.351.000	1.478.576.000	1.430.420.000	1.073.773.000
S11	= Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-566.044.800,54	97.880.600	-316.389.500	-302.761.600	-11.127.000	-23.635.300
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln	998.927.684,05	318.703.495	746.000.000	429.610.500	126.848.900	115.721.900
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	432.882.883,51	416.584.095	429.610.500	126.848.900	115.721.900	92.086.600
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	432.882.883,51	416.584.095	429.610.500	126.848.900	115.721.900	92.086.600

Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Konto	Bezeichnung						
792...4	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0
792...5	ordentliche Tilgung	37.632.386,13	68.634.800	106.649.000	121.424.000	169.580.000	226.227.000
792...6	außerordentliche Tilgung	12.272,46	0	0	0	0	0

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Direktoriums für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.271,06	3.927.200	260.500	260.500	260.500	260.500
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.462,61	49.200	49.200	49.200	49.200	49.200
5	+ Auflösung von Sonderposten	35.408,16	28.500	44.000	44.000	44.000	44.000
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.353,58	90.900	90.900	90.900	90.900	90.900
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.979.094,59	3.246.300	3.246.300	3.246.300	3.246.300	3.246.300
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	652.364,56	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>27.921.954,56</b>	<b>7.344.300</b>	<b>3.693.000</b>	<b>3.693.000</b>	<b>3.693.000</b>	<b>3.693.000</b>
11	- Personalaufwendungen	35.962.434,64	36.739.300	37.846.600	39.078.000	40.040.900	41.042.100
12	- Versorgungsaufwendungen	3.706.312,31	4.551.400	3.686.500	5.769.800	3.221.900	3.904.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.811.750,22	7.580.100	7.115.400	7.115.400	6.985.400	6.975.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	425.567,17	374.700	416.800	416.800	416.800	416.800
15	- Transferaufwendungen	4.003.971,00	9.825.400	6.318.000	6.318.000	6.318.000	6.318.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.248.125,55	10.501.100	10.831.300	10.831.300	10.831.300	10.831.300
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			-678.600	152.000	152.000	152.000
	anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			192.000	152.000	152.000	152.000
	Teuerung/Inflationsausgleich			285.300	0	0	0
	Haushaltskonsolidierung			-1.155.900	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>59.158.160,89</b>	<b>69.572.000</b>	<b>65.536.000</b>	<b>69.681.300</b>	<b>67.966.300</b>	<b>69.639.600</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-31.236.206,33</b>	<b>-62.227.700</b>	<b>-61.843.000</b>	<b>-65.988.300</b>	<b>-64.273.300</b>	<b>-65.946.600</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-31.236.206,33</b>	<b>-62.227.700</b>	<b>-61.843.000</b>	<b>-65.988.300</b>	<b>-64.273.300</b>	<b>-65.946.600</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-31.236.206,33</b>	<b>-62.227.700</b>	<b>-61.843.000</b>	<b>-65.988.300</b>	<b>-64.273.300</b>	<b>-65.946.600</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.799.628,08	56.011.700	32.939.300	32.939.300	32.939.300	32.939.300
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.855.811,22	23.943.000	13.886.300	13.886.300	13.886.300	13.886.300
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-21.292.389,47</b>	<b>-30.159.000</b>	<b>-42.790.000</b>	<b>-46.935.300</b>	<b>-45.220.300</b>	<b>-46.893.600</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge

Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen

Teilfinanzhaushalt des Direktoriums für das Haushaltsjahr 2023								
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	2022	2023		2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	7	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.271,06	3.927.200	260.500		260.500	260.500	260.500
3	+ Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.752,65	49.200	49.200		49.200	49.200	49.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.149,79	90.900	90.900		90.900	90.900	90.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.866.238,08	3.246.300	3.246.300		3.246.300	3.246.300	3.246.300
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.001,58	0	0		0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.375.413,16	7.313.600	3.646.900		3.646.900	3.646.900	3.646.900
9	- Personalauszahlungen	35.524.806,10	36.430.900	37.533.100		38.659.100	39.625.600	40.616.200
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.623.591,18	7.580.200	7.115.400		7.115.400	6.985.400	6.975.400
12	- Transferauszahlungen	4.022.953,03	9.801.400	6.342.000		6.342.000	6.342.000	6.342.000
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.271.853,77	10.501.000	10.831.300		10.831.300	10.831.300	10.831.300
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			-678.600		152.000	152.000	152.000
	Teuerung/Inflationausgleich			192.000		152.000	152.000	152.000
	Haushaltskonsolidierung			285.300		0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			-1.155.900		0	0	0
				0		0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	54.443.204,08	64.313.500	61.143.200	0	63.099.800	63.936.300	64.916.900
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-27.067.790,92	-56.999.900	-57.496.300		-59.452.900	-60.289.400	-61.270.000
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.556,48	0	0		0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	0,00	0	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	28.556,48	0	0		0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von Immateriellem und beweglichem Sachvermögen	229.796,61	987.200	3.676.900	0	4.456.000	5.314.000	9.064.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	244.466,84	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			-1.591.000		0	0	0
	investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
	Ratenverschiebung in Folgejahre			-1.591.000		0	0	0
				0		0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	474.263,45	987.200	2.085.900	0	4.456.000	5.314.000	9.064.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-445.706,97	-987.200	-2.085.900		-4.456.000	-5.314.000	-9.064.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-27.513.497,89	-57.987.100	-59.582.200		-63.908.900	-65.603.400	-70.334.000
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0	0
S11	= Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-27.513.497,89	-57.987.100	-59.582.200		-63.908.900	-65.603.400	-70.334.000
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-27.513.497,89	-57.987.100	-59.582.200		-63.908.900	-65.603.400	-70.334.000
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-27.513.497,89	-57.987.100	-59.582.200		-63.908.900	-65.603.400	-70.334.000

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Baureferats für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz Inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.727.088,92	28.236.800	27.210.100	27.210.100	27.210.100	27.210.100
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.887.232,68	55.455.700	81.600.700	81.600.700	81.600.700	81.600.700
5	+ Auflösung von Sonderposten	24.415.121,60	22.550.200	21.980.000	21.980.000	21.980.000	21.980.000
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.115.798,92	15.875.000	11.370.000	11.370.000	11.370.000	11.370.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.870.934,14	44.592.600	31.381.100	43.481.100	37.681.100	37.681.100
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.351.212,51	1.099.200	1.121.000	1.121.000	1.121.000	1.121.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	34.356.238,45	32.941.700	32.941.700	32.941.700	32.941.700	32.941.700
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>286.723.627,22</b>	<b>200.751.200</b>	<b>207.604.600</b>	<b>219.704.600</b>	<b>213.904.600</b>	<b>213.904.600</b>
11	- Personalaufwendungen	207.861.659,02	210.932.800	222.338.100	229.211.300	234.892.000	240.764.300
12	- Versorgungsaufwendungen	4.616.466,02	5.905.900	4.793.000	7.423.400	4.191.500	5.036.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.227.500,30	176.479.900	181.456.900	197.956.500	199.931.100	201.154.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	121.740.460,04	120.423.200	111.490.600	111.490.600	111.490.600	111.490.600
15	- Transferaufwendungen	49.340.698,76	49.854.000	52.727.500	52.727.500	52.727.500	52.727.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.050.522,83	47.536.700	35.405.400	47.505.400	41.705.400	41.705.400
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			2.506.000	627.000	627.000	627.000
	anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			366.000	627.000	627.000	627.000
	Teuerung/Inflationsausgleich			11.384.700	0	0	0
	Haushaltskonsolidierung			-9.244.700	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>620.837.306,97</b>	<b>611.132.500</b>	<b>610.717.500</b>	<b>646.941.700</b>	<b>645.565.100</b>	<b>653.505.700</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-334.113.679,75</b>	<b>-410.381.300</b>	<b>-403.112.900</b>	<b>-427.237.100</b>	<b>-431.660.500</b>	<b>-439.601.100</b>
17	+ Finanzerträge	9.967.511,30	111.714.000	250.860.000	127.464.000	141.703.000	124.612.000
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.007.152,16	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>4.960.359,14</b>	<b>111.714.000</b>	<b>250.860.000</b>	<b>127.464.000</b>	<b>141.703.000</b>	<b>124.612.000</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-329.153.320,61</b>	<b>-298.667.300</b>	<b>-152.252.900</b>	<b>-299.773.100</b>	<b>-289.957.500</b>	<b>-314.989.100</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-329.153.320,61</b>	<b>-298.667.300</b>	<b>-152.252.900</b>	<b>-299.773.100</b>	<b>-289.957.500</b>	<b>-314.989.100</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.792.847,76	105.045.700	91.398.900	91.398.900	91.398.900	91.398.900
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	347.514.563,54	303.656.800	171.275.200	171.275.200	171.275.200	171.275.200
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-585.875.036,39</b>	<b>-497.278.400</b>	<b>-232.129.200</b>	<b>-379.649.400</b>	<b>-369.833.800</b>	<b>-394.865.400</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 7)**

Die Veränderungen in den Finanzplanjahren beruhen auf der voraussichtlichen Erstattung der Konzernsteuerumlage der Stadtwerke München GmbH (SWM) an den BgA U-Bahn-Bau auf Grundlage des Wirtschaftsplans der SWM. Die Anmeldung erfolgte analog zu den Aufwendungen in Zeile 16 (haushaltsneutral).

### **Finanzerträge (Zeile 17)**

Die Veränderungen beruhen auf der voraussichtlichen Gewinnausschüttung der SWM auf Grundlage des Wirtschaftsplans.

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Personalaufwendungen (Zeile 11) und Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Die Erhöhung beruht auf

- dem Anstieg der Niederschlagswassergebühren (Anpassung des Kostenanteils des Straßenbaulastträgers für Niederschlagswasser) gem. dem Wirtschaftsplan der Münchner Stadtentwässerung
- dem Anstieg der Kostenerstattung für den Unterhalt der Straßenentwässerungseinrichtungen (Straßen- und Brückenabläufe) durch die MSE
- Preissteigerungen in diversen Bereichen des Baureferats

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)**

Die Reduzierung beruht auf der voraussichtlichen Konzernsteuerzahlung aufgrund der Finanzbeziehungen zwischen der Stadtwerke München GmbH (SWM) und dem BgA U-Bahn-Bau auf Grundlage des Wirtschaftsplans der SWM. Die Anmeldung erfolgte analog zu den Erträgen in Zeile 7 (haushaltsneutral).

Die Reduzierung beruht auf der voraussichtlichen Konzernsteuerzahlung aufgrund der Finanzbeziehungen zwischen der Stadtwerke München GmbH (SWM) und dem BgA U-Bahn-Bau auf Grundlage des Wirtschaftsplans der SWM. Die Anmeldung erfolgte analog zu den Erträgen in Zeile 7 (haushaltsneutral).



Teilfinanzhaushalt des Baureferats für das Haushaltsjahr 2023							
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	tungsermächtigung-	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	2022	2023	ungen	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.997.776,24	28.236.800	27.210.100		27.210.100	27.210.100
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.603.577,12	55.455.700	81.600.700		81.600.700	81.600.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.558.669,63	15.875.000	11.370.000		11.370.000	11.370.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.854.342,37	44.592.600	31.381.000		43.481.000	37.681.000
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.694.550,90	0	0		0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.973.482,14	111.714.000	250.860.000		127.464.000	141.703.000
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	244.682.398,40	255.874.100	402.421.800		291.125.800	299.564.800
9	- Personalauszahlungen	205.975.872,20	209.385.700	220.647.400		227.266.900	232.948.500
10	- Versorgungsauszahlungen	-33.266,96	0	0		0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.076.559,54	179.077.200	184.054.200		200.553.800	202.528.400
12	- Transferauszahlungen	49.908.754,28	49.854.000	52.727.500		52.727.500	52.727.500
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	87.773.931,18	45.495.600	33.001.400		45.101.400	39.301.400
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.878.865,16	0	0		0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			2.506.000		627.000	627.000
	Teuerung/Inflationsausgleich			366.000		627.000	627.000
	Haushaltskonsolidierung			11.384.700		0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			-9.244.700		0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	530.580.715,40	483.812.500	492.936.500	0	526.276.600	528.132.800
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-285.898.317,00	-227.938.400	-90.514.700		-235.150.800	-228.568.000
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.787.971,18	26.671.400	8.016.000		15.697.000	12.012.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.218.292,56	4.932.000	2.000.000		2.932.000	2.000.000
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	376.978,63	198.000	180.000		180.000	180.000
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	20.383.242,37	31.801.400	10.196.000		18.809.000	14.192.000
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	2.692.231,13	1.608.000	9.239.000	0	-4.300.000	2.726.000
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	113.241.420,20	134.908.000	172.919.000	115.728.000	377.062.000	370.595.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.591.663,76	6.156.300	8.694.000	7.886.000	8.769.000	9.600.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	11.714.000	150.860.000	0	27.464.000	41.703.000
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	75.725,08	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			-441.000		60.808.000	91.520.000
	investive Preissteigerungsreserve			12.195.000		8.558.000	3.020.000
	Ratenverschiebung in Folgejahre			15.000.000		50.000.000	85.000.000
				-27.636.000		2.250.000	3.500.000
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	120.601.040,17	154.386.300	341.271.000	123.614.000	478.403.000	516.144.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-100.217.797,80	-122.584.900	-331.075.000		-459.594.000	-501.952.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-386.116.114,80	-350.523.300	-421.589.700		-694.744.800	-730.520.000
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0
S11	= Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-386.116.114,80	-350.523.300	-421.589.700		-694.744.800	-730.520.000
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-386.116.114,80	-350.523.300	-421.589.700		-694.744.800	-730.520.000
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-386.116.114,80	-350.523.300	-421.589.700		-694.744.800	-730.520.000

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



**Teilergebnishaushalt des Gesundheitsreferats für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.687.494,40	21.219.600	14.567.000	17.147.000	17.147.000	17.147.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.467.482,61	27.356.500	37.911.800	35.612.600	37.990.400	37.911.800
5	+ Auflösung von Sonderposten	92.312,51	79.300	75.500	75.500	75.500	75.500
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.588.678,67	10.025.400	10.440.400	10.440.400	10.440.400	10.440.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.406.300,05	100.134.000	1.682.700	1.682.700	1.682.700	1.682.700
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.496.048,88	1.057.900	1.041.300	1.041.300	1.041.300	1.041.300
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			810.000	816.000	816.000	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>71.738.317,12</b>	<b>159.872.700</b>	<b>66.528.700</b>	<b>66.815.500</b>	<b>69.193.300</b>	<b>68.298.700</b>
11	- Personalaufwendungen	75.489.910,88	88.317.400	67.686.900	69.820.200	71.548.100	73.336.800
12	- Versorgungsaufwendungen	3.425.820,78	3.083.800	2.496.400	3.909.100	2.180.700	2.642.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.523.791,75	101.100.100	20.462.300	20.676.700	20.462.300	20.462.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.780.934,68	6.983.000	6.740.000	7.240.000	7.240.000	6.740.000
15	- Transferaufwendungen	80.787.062,50	79.565.500	80.146.100	71.683.500	72.137.500	72.132.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.357.293,79	3.034.600	2.826.000	2.976.000	2.826.000	2.826.000
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			13.740.300	14.374.500	14.374.500	13.469.100
	Teuerung/Inflationsausgleich			14.515.000	14.374.500	14.374.500	13.469.100
	Haushaltskonsolidierung			930.600	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			-1.705.300	0	0	0
				0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>284.364.814,38</b>	<b>282.084.400</b>	<b>194.098.000</b>	<b>190.680.000</b>	<b>190.769.100</b>	<b>191.609.600</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-212.626.497,26</b>	<b>-122.211.700</b>	<b>-127.569.300</b>	<b>-123.864.500</b>	<b>-121.575.800</b>	<b>-123.310.900</b>
17	+ Finanzerträge	518,14	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>518,14</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-212.625.979,12</b>	<b>-121.711.700</b>	<b>-127.069.300</b>	<b>-123.364.500</b>	<b>-121.075.800</b>	<b>-122.810.900</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-212.625.979,12</b>	<b>-121.711.700</b>	<b>-127.069.300</b>	<b>-123.364.500</b>	<b>-121.075.800</b>	<b>-122.810.900</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.632,96	1.733.900	1.587.800	1.587.800	1.587.800	1.587.800
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.539.235,09	41.218.600	27.656.500	27.656.500	27.656.500	27.656.500
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-254.123.581,25</b>	<b>-161.196.400</b>	<b>-153.138.000</b>	<b>-149.433.200</b>	<b>-147.144.500</b>	<b>-148.879.600</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



#### **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

##### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)**

Die Erhöhung beruht auf den Bundeszuweisungen Pakt Öffentlicher Gesundheitsdienst (ÖGD). Neue Einzahlungen für die Jahre 2024 ff. stehen noch nicht fest (wird jährlich neu berechnet), daher wird vorläufig der Erhöhungsbetrag von 2023 übernommen.

##### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 4)**

Die Reduzierung beruht auf der neuen Gebührenkalkulation bei den städtischen Friedhöfen. Trotz höheren Gebührenerträge entsteht 2024 ein negativer Wert. Dieser ergibt sich aus der Korrektur der Erträge aus den Grabnutzungsrechten. Hierbei wurde bei der Berechnung der Gebührenkalkulation aus 2021 die Rechnungsabgrenzung nicht berücksichtigt.

#### **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

##### **Personalaufwendungen (Zeile 11) und Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)** siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

##### **Transferaufwendungen (Zeile 15)**

Die Reduzierung beruht auf auslaufenden Beschlüssen bei den Betrauungsakten.



Teilfinanzhaushalt des Gesundheitsreferats für das Haushaltsjahr 2023								
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	lungsermächti-	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	gungen	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.741.794,40	21.219.600	14.567.000		17.147.000	17.147.000	17.147.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.715.528,19	31.130.900	41.686.200		39.387.000	41.764.800	41.686.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.719.877,26	10.068.400	10.483.400		10.483.400	10.483.400	10.483.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.410.227,15	125.134.000	26.682.700		26.682.700	26.682.700	26.682.700
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	666.117,58	75.900	59.500		59.500	59.500	59.500
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.840,41	500.000	500.000		500.000	500.000	500.000
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			810.000		816.000	816.000	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	72.258.384,99	188.128.800	94.788.800		95.075.600	97.453.400	96.558.800
9	- Personalauszahlungen	74.322.409,96	87.615.200	66.922.300		63.542.300	65.130.800	66.759.100
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.375.984,30	101.044.100	20.299.300		20.513.700	20.299.300	20.299.300
12	- Transferauszahlungen	111.697.079,38	122.596.000	187.482.500		147.419.900	76.873.900	71.568.900
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.766.851,18	2.758.900	3.160.900		3.310.900	3.160.900	3.160.900
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			8.526.500		14.374.500	14.374.500	13.469.100
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			14.515.000		14.374.500	14.374.500	13.469.100
	- Teuerung/Inflationausgleich			930.600		0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-6.919.100		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	283.162.324,82	314.014.200	286.391.500	0	249.161.300	179.839.400	175.257.300
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-210.903.939,83	-125.885.400	-191.602.700		-154.085.700	-82.386.000	-78.698.500
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.540,01	0	0		0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	0,00	35.000	10.000		10.000	10.000	10.000
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	29.163,83	29.200	29.300		29.300	29.300	29.300
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	50.703,84	64.200	39.300		39.300	39.300	39.300
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	13.568,14	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.385.829,70	4.793.000	3.114.000	366.000	936.000	40.000	40.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	661.947,78	1.729.500	1.252.000	300.000	1.465.000	1.311.000	1.210.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	10.074.956,99	1.489.000	4.381.000	0	3.475.000	1.151.000	883.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			3.604.000		2.921.000	60.000	-124.000
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			4.305.000		3.070.000	70.000	70.000
	- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			-701.000		-149.000	-10.000	-194.000
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	15.136.302,61	8.011.500	12.351.000	666.000	8.797.000	2.562.000	2.009.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-15.085.598,77	-7.947.300	-12.311.700		-8.757.700	-2.522.700	-1.969.700
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-225.989.538,60	-133.832.700	-203.914.400		-162.843.400	-84.908.700	-80.668.200
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-225.989.538,60	-133.832.700	-203.914.400		-162.843.400	-84.908.700	-80.668.200
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-225.989.538,60	-133.832.700	-203.914.400		-162.843.400	-84.908.700	-80.668.200
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-225.989.538,60	-133.832.700	-203.914.400		-162.843.400	-84.908.700	-80.668.200

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



**Teilergebnishaushalt des IT-Referats für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.920.427,42	19.314.400	52.535.300	25.263.600	2.083.000	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.591.457,02	20.033.000	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.910.615,39	2.248.000	2.115.000	2.115.000	2.115.000	2.115.000
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.177.285,07	100	100	100	100	100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>26.599.784,90</b>	<b>41.595.500</b>	<b>54.650.400</b>	<b>27.378.700</b>	<b>4.198.100</b>	<b>2.115.100</b>
11	- Personalaufwendungen	14.273.925,09	16.979.200	17.365.400	17.914.700	18.357.400	18.816.300
12	- Versorgungsaufwendungen	1.394.919,53	1.582.400	1.282.400	2.006.200	1.121.400	1.358.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.754.987,94	465.404.700	436.616.000	436.500.000	368.443.200	350.461.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	222.516,72	223.200	15.500	11.200	8.900	8.100
15	- Transferaufwendungen	665.138,89	481.000	413.200	335.200	274.600	127.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.167,38	97.100	117.500	117.500	117.500	117.500
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			30.231.600	36.873.500	36.899.300	33.938.300
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			36.869.400	36.873.500	36.899.300	33.938.300
	- Teuerung/Inflationsausgleich			8.764.300	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-15.402.100	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>472.475.655,55</b>	<b>484.767.600</b>	<b>486.041.600</b>	<b>493.758.300</b>	<b>425.222.300</b>	<b>404.827.600</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-445.875.870,65</b>	<b>-443.172.100</b>	<b>-431.391.200</b>	<b>-466.379.600</b>	<b>-421.024.200</b>	<b>-402.712.500</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-445.875.870,65</b>	<b>-443.172.100</b>	<b>-431.391.200</b>	<b>-466.379.600</b>	<b>-421.024.200</b>	<b>-402.712.500</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-445.875.870,65</b>	<b>-443.172.100</b>	<b>-431.391.200</b>	<b>-466.379.600</b>	<b>-421.024.200</b>	<b>-402.712.500</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	434.618.660,17	310.453.200	434.618.700	434.618.700	434.618.700	434.618.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.482.625,65	3.813.300	5.053.700	5.053.700	5.053.700	5.053.700
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-17.739.836,13</b>	<b>-136.532.200</b>	<b>-1.826.200</b>	<b>-36.814.600</b>	<b>8.540.800</b>	<b>26.852.500</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)**

Der Verlauf ist insbesondere auf den zu erwartenden Fördermitteleingang im Rahmen des "DigitalPakts Schule 2019-2024" gem. der bayerischen Förderrichtlinie digitale Bildungsinfrastruktur an bayerischen Schulen (dBIR) zurückzuführen. Es wird damit gerechnet, dass in 2023 39,11 Mio. € und in 2024 13,04 Mio. € eingehen werden.

Darüber hinaus werden voraussichtlich noch bis 2025 Fördermittel aus dem Sonderbudget „Administration“ gem. der Zusatz-Verwaltungsvereinbarungen zum DigitalPakt Schule eingehen.

In 2022 werden 3,48 Mio. €, in 2023 und 2024 je 4,35 Mio. € und in 2025 1,74 Mio. € erwartet.

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Einerseits rechnet das IT-Referat für den Bereich "Bildungs-IT" zunächst mit einem Anstieg der Sachkosten in 2024 gegenüber 2023 um 3,30 Mio. €, die sich dann in 2025 um 32,39 Mio. € und in 2026 um weitere 17 Tsd. € reduzieren. Der Verlauf ist insbesondere auf das Projekt "Zukunftsprogramm" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 16638; Vollversammlung vom 27.11.2019) zurückzuführen, das voraussichtlich in 2024 abgeschlossen wird.

Andererseits führt die Anpassung des Mittelbedarfs zahlreicher Finanzierungsbeschlüsse an die gültige Beschlusslage, die die Produkte "Zentrale IT" und "ITK-Dienstleistungen" betreffen, zu einer Reduzierung.

Besonders hervorzuheben sind hierbei die Beschlüsse:

- Programm digital/4finance (Sitzungsvorlagen Nr. 14-20 / V 16354; Vollversammlung vom 23.10.2019)
- Umstieg von LibreOffice auf Microsoft Office (Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 12538; Vollversammlung vom 24.10.2018)
- Programm neoHR (Sitzungsvorlagen Nr. 14-20 / V 16543 und 16545; Vollversammlung vom 27.11.2019)
- Stadtweite Einführung der elektronischen Aktenführung (Sitzungsvorlagen Nr. 14-20 / V 02060 und 02061; Vollversammlung vom 16.12.2020)

Teilfinanzhaushalt des IT-Referats für das Haushaltsjahr 2023								
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	tungsermächtigung	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	Haushaltsjahr	2023		2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	7	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.920.427,42	19.314.400	52.535.300		25.263.600	2.083.000	0
3	+ Sonstige Transferinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.591.457,02	20.033.000	0		0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.843.489,58	2.248.000	2.115.000		2.115.000	2.115.000	2.115.000
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0				
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	23.355.374,02	41.595.400	54.650.300		27.378.600	4.198.000	2.115.000
9	- Personalauszahlungen	14.271.887,31	16.781.500	17.161.000		17.675.900	18.117.800	18.570.700
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	445.090.185,84	465.404.700	436.616.000		436.500.000	368.443.200	350.461.100
12	- Transferauszahlungen	682.742,47	481.000	413.200		335.200	274.600	127.800
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.335,56	97.100	117.500		117.500	117.500	117.500
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			30.231.600		36.873.500	36.899.300	33.938.300
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			36.869.400		36.873.500	36.899.300	33.938.300
	- Teuerung/Inflationausgleich			8.764.300		0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-15.402.100		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	460.091.151,18	482.764.300	484.539.300	0	491.502.100	423.852.400	403.215.400
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-436.735.777,16	-441.168.900	-429.889.000		-464.123.500	-419.654.400	-401.100.400
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0		0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	0,00	0	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0		0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.492,56	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	600.000	73.700.000	0	77.600.000	51.100.000	52.000.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss*			-470.000		0	0	0
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			-470.000		0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	3.492,56	600.000	73.230.000	0	77.600.000	51.100.000	52.000.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.492,56	-600.000	-73.230.000		-77.600.000	-51.100.000	-52.000.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-436.739.269,72	-441.768.900	-503.119.000		-541.723.500	-470.754.400	-453.100.400
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-436.739.269,72	-441.768.900	-503.119.000		-541.723.500	-470.754.400	-453.100.400
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-436.739.269,72	-441.768.900	-503.119.000		-541.723.500	-470.754.400	-453.100.400
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-436.739.269,72	-441.768.900	-503.119.000		-541.723.500	-470.754.400	-453.100.400

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Kommunalreferates für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	547.155,68	814.500	592.500	465.500	465.500	465.500
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.731.347,41	2.676.200	2.676.200	2.676.200	2.676.200	2.676.200
5	+ Auflösung von Sonderposten	986.040,69	923.100	987.400	987.400	987.400	987.400
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.525.223,54	65.519.000	65.130.000	65.130.000	64.990.000	64.890.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.188.129,67	2.075.000	2.075.000	2.075.000	2.075.000	2.075.000
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.455.780,33	2.550.800	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	227.417,27	88.100	88.000	88.000	88.000	88.000
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			953.000	696.000	696.000	696.000
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>70.661.094,59</b>	<b>74.646.700</b>	<b>75.534.100</b>	<b>75.150.100</b>	<b>75.010.100</b>	<b>74.910.100</b>
11	- Personalaufwendungen	55.753.341,69	58.612.100	62.424.300	64.405.900	65.992.800	67.642.700
12	- Versorgungsaufwendungen	5.754.445,54	7.058.200	5.717.100	8.945.600	4.996.500	6.052.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.560.295,46	218.559.700	210.499.000	204.428.300	204.515.600	202.135.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.853.932,55	33.741.100	34.885.200	34.885.200	34.885.200	34.885.200
15	- Transferaufwendungen	0,00	174.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.346.240,75	7.138.300	6.534.100	6.534.100	6.534.100	6.534.100
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			35.776.000	11.429.800	11.294.800	11.264.800
	Teuerung/Inflationsausgleich			24.607.400	11.429.800	11.294.800	11.264.800
	Haushaltskonsolidierung			15.177.800	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			-4.009.200	0	0	0
				0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>305.268.255,99</b>	<b>325.283.400</b>	<b>355.835.700</b>	<b>330.628.900</b>	<b>328.219.000</b>	<b>328.515.300</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-234.607.161,40</b>	<b>-250.636.700</b>	<b>-280.301.600</b>	<b>-255.478.800</b>	<b>-253.208.900</b>	<b>-253.605.200</b>
17	+ Finanzerträge	956,62	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.613,91	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>-17.657,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-234.624.818,69</b>	<b>-250.636.700</b>	<b>-280.301.600</b>	<b>-255.478.800</b>	<b>-253.208.900</b>	<b>-253.605.200</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	78.955,48	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-78.955,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-234.703.774,17</b>	<b>-250.636.700</b>	<b>-280.301.600</b>	<b>-255.478.800</b>	<b>-253.208.900</b>	<b>-253.605.200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	236.828.615,96	281.646.200	15.698.000	15.698.000	15.698.000	15.698.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.305.019,07	86.997.800	69.977.000	69.977.000	69.977.000	69.977.000
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-94.180.177,28</b>	<b>-55.988.300</b>	<b>-334.580.600</b>	<b>-309.757.800</b>	<b>-307.487.900</b>	<b>-307.884.200</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebühren- kalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Die Reduzierung beruht im Wesentlichen auf der Herausnahme des Budgets des bis 2023 befristeten Beschlusses "Rückbau der ehemaligen Bayernkaserne; Baufeldfreimachung; Zwischennutzung (Unterkunft für Flüchtlinge und Wohnungslose); 12. Stadtbezirk Schwabing-Freimann" (Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 12210; Vollversammlung vom 25.07.2018) sowie der Herausnahme des Budgets des bis 2025 befristeten Beschlusses "Integriertes Smart City Handlungsprogramm (ISCH) Bewerbung für ein Modellprojekt Smart Cities: Stadtentwicklung und Digitalisierung" (Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 18416; Vollversammlung vom 13.05.2020).



Teilfinanzhaushalt des Kommunalreferates für das Haushaltsjahr 2023								
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	tungsermächtigung-	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	2022	2023	ungen	2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	7	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	547.155,68	814.500	592.500		465.500	465.500	465.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.744.685,66	2.676.200	2.676.200		2.676.200	2.676.200	2.676.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.618.383,78	47.746.400	47.357.400		47.357.400	47.217.400	47.117.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.487.329,22	2.075.000	2.075.000		2.075.000	2.075.000	2.075.000
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.052.333,56	17.775.400	17.773.000		17.773.000	17.773.000	17.773.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	956,62	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			953.000		696.000	696.000	696.000
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	68.450.844,52	71.087.500	71.427.100		71.043.100	70.903.100	70.803.100
9	- Personalauszahlungen	54.779.181,69	57.901.800	61.691.500		63.542.300	65.130.800	66.759.100
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	208.915.309,81	210.576.400	202.515.700		196.445.000	196.532.300	194.152.300
12	- Transferauszahlungen	0,00	174.000	0		0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.670.313,29	13.729.900	13.419.600		13.419.600	13.419.600	13.419.600
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.613,91	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			35.776.000		11.429.800	11.294.800	11.264.800
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			24.607.400		11.429.800	11.294.800	11.264.800
	- Teuerung/Inflationsausgleich			15.177.800		0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-4.009.200		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	275.383.418,70	282.382.100	313.402.800	0	284.836.700	286.377.500	285.595.800
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-206.932.574,18	-211.294.600	-241.975.700		-213.793.600	-215.474.400	-214.792.700
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.163.002,08	350.000	1.569.000		1.747.000	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	27.901.632,29	1.000	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	400.000,00	0	49.753.800		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	30.464.634,37	351.000	51.322.800		1.747.000	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	49.107,39	160.000	144.000	124.000	144.000	144.000	160.000
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.279.652,13	76.228.000	80.010.000	220.583.000	113.598.000	95.421.000	61.698.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.181.610,35	7.500.000	5.161.000	110.000	1.702.000	3.913.000	3.301.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.231.602,38	9.945.000	7.108.000	0	6.236.000	645.000	2.614.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			3.495.000		40.790.000	33.744.000	15.770.000
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			15.360.000		40.790.000	33.744.000	16.530.000
	- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			-11.865.000		0	0	-760.000
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	90.741.972,25	93.833.000	95.918.000	220.817.000	162.470.000	133.867.000	83.543.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-60.277.337,88	-93.482.000	-44.595.200		-160.723.000	-133.867.000	-83.543.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-267.209.912,06	-304.776.600	-286.570.900		-374.516.600	-349.341.400	-298.335.700
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-267.209.912,06	-304.776.600	-286.570.900		-374.516.600	-349.341.400	-298.335.700
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-267.209.912,06	-304.776.600	-286.570.900		-374.516.600	-349.341.400	-298.335.700
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-267.209.912,06	-304.776.600	-286.570.900		-374.516.600	-349.341.400	-298.335.700

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



**Teilergebnishaushalt des Kreisverwaltungsreferats für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.882.819,21	2.345.800	2.361.800	2.361.800	2.361.800	2.361.800
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.159.533,08	94.926.600	97.595.000	97.595.000	97.595.000	97.595.000
5	+ Auflösung von Sonderposten	798.352,57	905.000	707.300	707.300	707.300	707.300
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.961.710,37	13.546.700	13.347.700	13.347.700	13.347.700	13.347.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.217.406,68	2.026.500	1.781.700	3.606.700	2.106.700	1.756.700
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.074.974,74	1.652.700	1.929.400	1.929.400	1.929.400	1.929.400
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00		0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			14.338.100	15.750.000	15.750.000	15.750.000
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>113.094.796,65</b>	<b>115.403.300</b>	<b>132.061.000</b>	<b>135.297.900</b>	<b>133.797.900</b>	<b>133.447.900</b>
11	- Personalaufwendungen	243.531.368,88	256.101.200	269.881.500	278.216.900	285.106.300	292.234.000
12	- Versorgungsaufwendungen	40.731.231,31	50.295.300	40.729.500	63.753.800	35.590.300	43.124.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.956.455,82	28.845.100	27.632.100	37.231.600	28.805.400	30.526.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.001.637,67	7.729.700	7.042.100	7.042.100	7.042.100	7.042.100
15	- Transferaufwendungen	1.001.788,94	1.406.100	1.421.100	1.221.100	1.221.100	1.221.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.193.670,43	22.450.800	27.547.000	25.404.900	26.004.900	30.454.900
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			6.145.000	1.848.700	1.810.700	1.246.900
	anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			6.977.400	1.848.700	1.810.700	1.246.900
	Teuerung/Inflationsausgleich			1.035.000	0	0	0
	Haushaltskonsolidierung			-1.867.400	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>342.416.153,05</b>	<b>366.828.200</b>	<b>380.398.300</b>	<b>414.719.100</b>	<b>385.580.800</b>	<b>405.849.900</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-229.321.356,40</b>	<b>-251.424.900</b>	<b>-248.337.300</b>	<b>-279.421.200</b>	<b>-251.782.900</b>	<b>-272.402.000</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-229.321.356,40</b>	<b>-251.424.900</b>	<b>-248.337.300</b>	<b>-279.421.200</b>	<b>-251.782.900</b>	<b>-272.402.000</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-229.321.356,40</b>	<b>-251.424.900</b>	<b>-248.337.300</b>	<b>-279.421.200</b>	<b>-251.782.900</b>	<b>-272.402.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.869,51	617.000	201.100	201.100	201.100	201.100
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.654.158,96	159.096.800	82.179.300	82.179.300	82.179.300	82.179.300
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-361.803.645,85</b>	<b>-409.904.700</b>	<b>-330.315.500</b>	<b>-361.399.400</b>	<b>-333.761.100</b>	<b>-354.380.200</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebühren- kalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 7)**

Die Erhöhung in 2024 um 1,83 Mio. € beruht auf den einmaligen Erstattungen für die Landtagswahl 2023 sowie die Europawahl 2024, die Reduzierung um 1,50 Mio. € in 2025 resultiert entsprechend aus dem Wegfall dieser Erstattungen.

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Personalaufwendungen (Zeile 11) und Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)** siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Die Erhöhung in 2024 um 9,60 Mio. € resultiert v.a. aus dem "Folgebeschluss Soft- und Hardwaretausch der ILS und Not-ILS München" (Sitzungsvorlagen Nrn. 20-26 / V 03881 und 03885, Vollversammlung vom 25.11.2021) i.H.v. 7,12 Mio. € sowie aus dem Beschluss "Stadtweites Workforce Management System" (Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 11566, Vollversammlung vom 24.10.2018) i.H.v. 2,79 Mio. € saldiert mit diversen kleineren Veränderungen. Die Reduzierung in 2025 um 8,43 Mio. € ergibt sich v.a. aus den geringeren Jahresraten aufgrund der beiden genannten Beschlüsse.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)**

Die Erhöhung in 2026 um 4,45 Mio. € ergibt sich aus der Saldierung der Aufstockung der Mittel für die Kommunalwahl 2026 um 6,90 Mio. € und für die Migrationsbeiratswahl 2026 um 0,55 Mio. € mit der Ausplanung der Mittel für die Bundestagswahl 2025 i.H.v. 3,00 Mio. €.



**Teilfinanzhaushalt des Kreisverwaltungsreferats für das Haushaltsjahr 2023**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.008.907,20	2.345.800	2.361.800		2.361.800	2.361.800	2.361.800
3	+ Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.791.761,58	94.926.600	97.595.000		97.595.000	97.595.000	97.595.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.919.286,71	13.546.700	13.347.700		13.347.700	13.347.700	13.347.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.217.406,68	2.026.500	1.781.700		3.606.700	2.106.700	1.756.700
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.294.406,41	786.000	786.000		786.000	786.000	786.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			14.338.100		15.750.000	15.750.000	15.750.000
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>107.231.768,58</b>	<b>113.631.600</b>	<b>130.210.300</b>		<b>133.447.200</b>	<b>131.947.200</b>	<b>131.597.200</b>
9	- Personalauszahlungen	242.926.642,65	255.047.100	268.874.200		276.789.900	283.710.800	290.804.800
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.637.047,92	28.845.100	27.632.100		37.231.600	28.805.400	30.526.000
12	- Transferauszahlungen	1.000.419,42	1.406.100	1.421.100		1.221.100	1.221.100	1.221.100
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.404.417,49	21.316.200	26.410.500		24.268.400	24.868.400	29.318.400
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			6.145.000		1.848.700	1.810.700	1.246.900
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			6.977.400		1.848.700	1.810.700	1.246.900
	- Teuerung/Inflationsausgleich			1.035.000		0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-1.867.400		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>290.968.527,48</b>	<b>306.614.500</b>	<b>330.482.900</b>	<b>0</b>	<b>341.359.700</b>	<b>340.416.400</b>	<b>353.117.200</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-183.736.758,90</b>	<b>-192.982.900</b>	<b>-200.272.600</b>		<b>-207.912.500</b>	<b>-208.469.200</b>	<b>-221.520.000</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	548.917,94	0	0		0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä.	0,00	0	0		0	0	0
	+ Entgelten für Investitionstätigkeit							
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	56.954,00	50.000	70.000		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.500,00	1.100	100		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			1.080.000		0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>607.371,94</b>	<b>51.100</b>	<b>1.150.100</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	240.000	1.100.000	0	0	1.000.000	0
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.901.691,24	10.157.000	24.933.000	0	42.529.000	34.218.000	27.817.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.000,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			1.936.200		4.909.700	19.733.700	16.600.000
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			6.162.200		3.498.700	17.918.700	15.600.000
	- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			-4.226.000		1.411.000	1.815.000	1.000.000
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>11.903.691,24</b>	<b>10.397.000</b>	<b>27.969.200</b>	<b>0</b>	<b>47.438.700</b>	<b>54.951.700</b>	<b>44.417.000</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-11.296.319,30</b>	<b>-10.345.900</b>	<b>-26.819.100</b>		<b>-47.438.700</b>	<b>-54.951.700</b>	<b>-44.417.000</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-195.033.078,20</b>	<b>-203.328.800</b>	<b>-227.091.700</b>		<b>-255.351.200</b>	<b>-263.420.900</b>	<b>-265.937.000</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-195.033.078,20</b>	<b>-203.328.800</b>	<b>-227.091.700</b>		<b>-255.351.200</b>	<b>-263.420.900</b>	<b>-265.937.000</b>
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
<b>S12</b>	<b>= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)</b>	<b>-195.033.078,20</b>	<b>-203.328.800</b>	<b>-227.091.700</b>		<b>-255.351.200</b>	<b>-263.420.900</b>	<b>-265.937.000</b>
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
<b>S13</b>	<b>= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>-195.033.078,20</b>	<b>-203.328.800</b>	<b>-227.091.700</b>		<b>-255.351.200</b>	<b>-263.420.900</b>	<b>-265.937.000</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



**Teilergebnishaushalt des Kulturreferats für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026
		Euro	2022	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.819.131,98	167.000	144.000	107.000	107.000	107.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.298.032,34	4.648.800	4.688.800	4.444.800	4.404.800	4.444.800
5	+ Auflösung von Sonderposten	417.372,47	378.000	352.500	352.500	352.500	352.500
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.832.758,84	7.499.700	8.499.700	8.223.000	8.223.000	8.223.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.010,74	375.500	65.500	65.500	65.500	65.500
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.751.466,66	3.000	2.900	2.900	2.900	2.900
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			120.000	120.000	120.000	120.000
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>16.388.773,03</b>	<b>13.072.000</b>	<b>13.873.400</b>	<b>13.315.700</b>	<b>13.275.700</b>	<b>13.315.700</b>
11	- Personalaufwendungen	67.638.756,14	71.134.400	72.495.600	74.705.000	76.558.800	78.471.400
12	- Versorgungsaufwendungen	1.727.905,72	1.974.400	1.599.600	2.503.100	1.398.400	1.694.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.944.716,27	57.929.800	58.498.100	58.220.600	58.676.000	58.262.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.283.007,36	8.390.200	8.705.700	8.705.700	8.705.700	8.705.700
15	- Transferaufwendungen	116.061.143,26	105.269.400	110.237.100	110.016.000	110.253.100	110.016.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.977.855,90	5.281.000	4.927.100	4.919.100	4.927.100	4.927.100
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			10.984.300	13.757.400	13.657.400	13.657.400
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			13.640.400	13.757.400	13.657.400	13.657.400
	- Teuerung/Inflationsausgleich			4.676.400	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-7.332.500	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>244.633.384,65</b>	<b>249.979.200</b>	<b>267.447.500</b>	<b>272.826.900</b>	<b>274.176.500</b>	<b>275.734.400</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-228.244.611,62</b>	<b>-236.907.200</b>	<b>-253.574.100</b>	<b>-259.511.200</b>	<b>-260.900.800</b>	<b>-262.418.700</b>
17	+ Finanzerträge	97.529,32	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.053,81	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>95.475,51</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-228.149.136,11</b>	<b>-236.894.900</b>	<b>-253.561.800</b>	<b>-259.498.900</b>	<b>-260.888.500</b>	<b>-262.406.400</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-228.149.136,11</b>	<b>-236.894.900</b>	<b>-253.561.800</b>	<b>-259.498.900</b>	<b>-260.888.500</b>	<b>-262.406.400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.022.215,97	38.022.300	24.275.200	24.275.200	24.275.200	24.275.200
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.779.381,72	68.345.300	44.021.700	44.021.700	44.021.700	44.021.700
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-254.906.301,86</b>	<b>-267.217.900</b>	<b>-273.308.300</b>	<b>-279.245.400</b>	<b>-280.635.000</b>	<b>-282.152.900</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



**Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

**Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)  
siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

Teilfinanzhaushalt des Kulturreferats für das Haushaltsjahr 2023									
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung	
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	Haushaltsjahr	2023		2024	2025	2026	
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	3	4	5	6	7	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.015.723,16	167.000	144.000		107.000	107.000	107.000	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.066.274,91	4.648.800	4.688.800		4.444.800	4.404.800	4.444.800	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.320.300,44	7.446.700	8.446.700		8.170.000	8.170.000	8.170.000	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	528.710,74	375.500	65.400		65.400	65.400	65.400	
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.229,87	53.000	53.000		53.000	53.000	53.000	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.778,18	12.300	12.300		12.300	12.300	12.300	
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			120.000		120.000	120.000	120.000	
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	12.004.017,30	12.703.300	13.530.200		12.972.500	12.932.500	12.972.500	
9	- Personalauszahlungen	66.274.197,92	70.488.700	71.806.200		73.946.700	75.784.700	77.668.600	
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.215.225,91	57.869.800	58.438.100		58.160.600	58.616.000	58.202.600	
12	- Transferauszahlungen	113.247.143,83	105.269.400	110.229.100		110.008.000	110.245.100	110.008.000	
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.740.641,83	5.341.000	4.987.100		4.979.100	4.987.100	4.987.100	
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.053,81	0	0		0	0	0	
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			10.984.300		13.757.400	13.657.400	13.657.400	
	Teuerung/Inflationsausgleich			13.640.400		13.757.400	13.657.400	13.657.400	
	Haushaltskonsolidierung			4.676.400		0	0	0	
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			-7.332.500		0	0	0	
				0		0	0	0	
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	226.479.263,30	238.968.900	256.444.800	0	260.851.800	263.290.300	264.523.700	
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-214.475.246,00	-226.265.600	-242.914.600		-247.879.300	-250.357.800	-251.551.200	
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	77.700,96	0	0		0	0	0	
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0	
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	978,02	0	0		0	0	0	
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0	
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0	
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0	
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	78.678,98	0	0		0	0	0	
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.311.828,08	1.160.000	2.330.000	2.000.000	3.000.000	7.005.000	10.000.000	
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.774.645,33	4.933.500	6.340.800	0	5.600.000	5.670.000	3.248.000	
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.988.798,31	1.112.100	1.267.300	0	585.000	1.004.000	704.000	
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			-834.000		574.000	0	0	
	investive Preissteigerungsreserve			2.400.000		0	0	0	
	Ratenverschiebung in Folgejahre			0		0	0	0	
				-3.234.000		574.000	0	0	
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	12.075.271,72	7.205.600	9.104.100	2.000.000	9.759.000	13.679.000	13.952.000	
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-11.996.592,74	-7.205.600	-9.104.100		-9.759.000	-13.679.000	-13.952.000	
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-226.471.838,74	-233.471.200	-252.018.700		-257.638.300	-264.036.800	-265.503.200	
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0	
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0	
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0	
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0	
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0	
27b	- Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0	
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0	0	
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0	0	
S11	= Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-226.471.838,74	-233.471.200	-252.018.700		-257.638.300	-264.036.800	-265.503.200	
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln								
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-226.471.838,74	-233.471.200	-252.018.700		-257.638.300	-264.036.800	-265.503.200	
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven								
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-226.471.838,74	-233.471.200	-252.018.700		-257.638.300	-264.036.800	-265.503.200	

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Mobilitätsreferats für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	688.873,20	705.400	460.000	460.000	460.000	460.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.287.241,68	1.227.000	1.227.000	1.727.000	1.727.000	1.727.000
5	+ Auflösung von Sonderposten	940.236,21	309.300	1.749.100	0	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.625,72	163.700	167.900	158.600	158.600	158.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	386.400	386.400	0	0	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	863.890,80	705.100	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>3.981.867,61</b>	<b>3.496.900</b>	<b>3.990.400</b>	<b>2.345.600</b>	<b>2.345.600</b>	<b>2.345.600</b>
11	- Personalaufwendungen	23.475.446,42	28.229.500	33.705.900	34.741.900	35.602.600	36.492.700
12	- Versorgungsaufwendungen	1.409.643,00	1.848.500	1.504.500	2.343.300	1.308.100	1.585.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.224.040,76	8.268.600	10.545.700	11.205.300	11.875.500	11.901.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.182.305,15	3.385.700	3.475.200	3.475.200	3.475.200	3.475.200
15	- Transferaufwendungen	2.017.716,04	1.160.600	3.880.600	2.605.600	2.360.600	3.205.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.502.821,40	5.146.500	4.802.500	3.597.600	3.417.600	2.937.600
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			731.800	1.103.000	1.103.000	1.103.000
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			103.000	103.000	103.000	103.000
	- Teuerung/Inflationsausgleich			348.300	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-719.500	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>39.811.972,77</b>	<b>48.039.400</b>	<b>58.646.200</b>	<b>59.071.900</b>	<b>59.142.600</b>	<b>60.700.400</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-35.830.105,16</b>	<b>-44.542.500</b>	<b>-54.655.800</b>	<b>-56.726.300</b>	<b>-56.797.000</b>	<b>-58.354.800</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-35.830.105,16</b>	<b>-44.542.500</b>	<b>-54.655.800</b>	<b>-56.726.300</b>	<b>-56.797.000</b>	<b>-58.354.800</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-35.830.105,16</b>	<b>-44.542.500</b>	<b>-54.655.800</b>	<b>-56.726.300</b>	<b>-56.797.000</b>	<b>-58.354.800</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	593.869,07	2.500	15.900	15.900	15.900	15.900
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.236.602,89	642.100	3.467.400	3.467.400	3.467.400	3.467.400
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-41.472.838,98</b>	<b>-45.182.100</b>	<b>-58.107.300</b>	<b>-60.177.800</b>	<b>-60.248.500</b>	<b>-61.806.300</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 4)**

Die Erhöhung in 2024 um 0,50 Mio. € ergibt sich aus gestiegenen Fallzahlen bei temporären Verkehrsanordnungen.

### **Auflösung von Sonderposten (Zeile 5)**

Der Ansatz 2023 i.H.v. 1,75 Mio. € wird für die Folgejahre ausgeplant, da für die Entnahmen aus der Stellplatzablöse im Mittelfrist-Zeitraum derzeit keine Prognosen vorliegen.

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

### **Transferaufwendungen (Zeile 15)**

Die Reduzierung in 2024 um 1,28 Mio. € resultiert aus einer Verminderung der Jahresraten des Beschlusses "Tram-Neubaustrecke Tram-Nordtangente" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 06224, Vollversammlung vom 27.07.2022) um 0,91 Mio. € sowie des Beschlusses "Nahverkehrsplan der Landeshauptstadt München - ÖV-Planungsprogramm" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 05005, Vollversammlung vom 19.01.2022) um 0,37 Mio. €. Die Erhöhung in 2026 um 0,85 Mio. € ergibt sich aus einer höheren Jahresrate für den zuletzt genannten Beschluss.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)**

Die Reduzierung in 2024 um 1,21 Mio. € ergibt sich v.a. aus dem Wegfall der befristeten Mittel für das Verbundprojekt "Beseitigung von Umsetzungshemmnissen in der kommunalen Radverkehrsplanung" sowie aus diversen kleineren Veränderungen.



Teilfinanzhaushalt des Mobilitätsreferats für das Haushaltsjahr 2023								
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	tungsermächtigung-	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	2022	2023	ungen	2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	7	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	659.275,87	705.400	460.000		460.000	460.000	460.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	492.153,85	1.227.000	1.227.000		1.727.000	1.727.000	1.727.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	195.334,66	163.700	167.900		158.600	158.600	158.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	386.400	386.400		0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.638,81	705.100	0		0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.349.403,19	3.187.600	2.241.300		2.345.600	2.345.600	2.345.600
9	- Personalauszahlungen	21.935.637,81	28.170.800	33.657.000		34.666.300	35.532.500	36.420.500
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.776.169,63	8.268.600	10.538.100		11.197.700	11.867.900	11.893.600
12	- Transferauszahlungen	2.007.676,70	1.160.600	3.880.600		2.605.600	2.360.600	3.205.600
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.169.969,96	5.146.500	4.802.500		3.597.600	3.417.600	2.937.600
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: - anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			731.800		1.103.000	1.103.000	1.103.000
	- Teuerung/Inflationausgleich			103.000		103.000	103.000	103.000
	- Teuerung/Inflationausgleich			348.300		0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-719.500		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			1.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	28.889.454,10	42.746.500	53.610.000	0	53.170.200	54.281.600	55.560.300
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-27.540.050,91	-39.558.900	-51.368.700		-50.824.600	-51.936.000	-53.214.700
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0		0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. + Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	1.190,05	0	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.190,05	0	0		0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.689.792,93	350.000	400.000	0	400.000	400.000	65.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	14.082,54	216.000	75.000	0	75.000	75.000	11.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.254.000,00	11.806.000	10.102.000	0	21.957.000	50.737.000	24.489.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: - anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			-35.000		0	0	0
	- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			-35.000		0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	12.957.875,47	12.372.000	10.542.000	0	22.432.000	51.212.000	24.565.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-12.956.685,42	-12.372.000	-10.542.000		-22.432.000	-51.212.000	-24.565.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-40.496.736,33	-51.930.900	-61.910.700		-73.256.600	-103.148.000	-77.779.700
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0	0
S11	= Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-40.496.736,33	-51.930.900	-61.910.700		-73.256.600	-103.148.000	-77.779.700
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-40.496.736,33	-51.930.900	-61.910.700		-73.256.600	-103.148.000	-77.779.700
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-40.496.736,33	-51.930.900	-61.910.700		-73.256.600	-103.148.000	-77.779.700

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Personal- und Organisationsreferates für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.400,91	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	3.273,84	3.700	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.412.717,07	6.298.600	6.235.500	6.235.500	6.235.500	6.235.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.849.368,89	2.232.800	2.232.800	2.232.800	2.232.800	2.232.800
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.013.769,85	23.900	23.400	23.400	23.400	23.400
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>19.352.530,56</b>	<b>8.559.000</b>	<b>8.494.700</b>	<b>8.494.700</b>	<b>8.494.700</b>	<b>8.494.700</b>
11	- Personalaufwendungen	83.113.339,39	81.590.300	78.406.700	80.875.500	82.870.400	84.942.200
12	- Versorgungsaufwendungen	7.240.080,72	8.735.400	7.078.300	11.063.700	6.187.600	7.489.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.490.749,24	23.539.300	31.236.200	31.236.200	31.236.200	23.868.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	367.244,31	297.500	250.700	250.700	250.700	250.700
15	- Transferaufwendungen	2.950,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.823.741,85	2.378.100	3.757.300	3.757.300	3.757.300	3.757.300
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			-901.100	459.500	459.500	459.500
	anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			469.500	459.500	459.500	459.500
	Teuerung/Inflationsausgleich			320.000	0	0	0
	Haushaltskonsolidierung			-1.690.600	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>112.038.105,51</b>	<b>116.540.600</b>	<b>119.828.100</b>	<b>127.642.900</b>	<b>124.761.700</b>	<b>120.768.500</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-92.685.574,95</b>	<b>-107.981.600</b>	<b>-111.333.400</b>	<b>-119.148.200</b>	<b>-116.267.000</b>	<b>-112.273.800</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-92.685.574,95</b>	<b>-107.981.600</b>	<b>-111.333.400</b>	<b>-119.148.200</b>	<b>-116.267.000</b>	<b>-112.273.800</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-92.685.574,95</b>	<b>-107.981.600</b>	<b>-111.333.400</b>	<b>-119.148.200</b>	<b>-116.267.000</b>	<b>-112.273.800</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101.739.480,01	102.416.200	100.311.000	100.311.000	100.311.000	100.311.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.871.293,44	34.237.900	16.592.800	16.592.800	16.592.800	16.592.800
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-20.817.388,38</b>	<b>-39.803.300</b>	<b>-27.615.200</b>	<b>-35.430.000</b>	<b>-32.548.800</b>	<b>-28.555.600</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

Siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7).

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Die Reduzierung im Jahr 2026 beruht auf der Herausnahme des bis 2025 befristeten Budgets gemäß des Beschlusses "Programm neoHR - Digitalisierung und Weiterentwicklung des LHM-Personalmanagements" (Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 16543; Vollversammlung vom 27.11.2019).



**Teilfinanzhaushalt des Personal- und Organisationsreferates für das Haushaltsjahr 2023**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	tungsermächtigung-	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	2022	2023	ungen	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.375,90	0	0		0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.121.429,94	6.298.600	6.235.500		6.235.500	6.235.500	6.235.500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500.418,34	2.232.800	2.232.800		2.232.800	2.232.800	2.232.800
7 + Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.065,95	0	0		0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>14.702.290,13</b>	<b>8.531.400</b>	<b>8.468.300</b>		<b>8.468.300</b>	<b>8.468.300</b>	<b>8.468.300</b>
9 - Personalauszahlungen	82.382.395,02	80.852.400	77.666.300		79.996.300	81.996.200	84.046.100
10 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.760.040,78	23.539.300	31.236.200		31.236.200	31.236.200	23.868.900
12 - Transferauszahlungen	2.150,00	0	0		0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.680.806,39	2.378.100	3.757.300		3.757.300	3.757.300	3.757.300
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse:			-901.100		459.500	459.500	459.500
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			469.500		459.500	459.500	459.500
- Teuerung/Inflationausgleich			320.000		0	0	0
- Haushaltskonsolidierung			-1.690.600		0	0	0
- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>103.825.392,19</b>	<b>106.769.800</b>	<b>111.758.700</b>	<b>0</b>	<b>115.449.300</b>	<b>117.449.200</b>	<b>112.131.800</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-89.123.102,06</b>	<b>-98.238.400</b>	<b>-103.290.400</b>		<b>-106.981.000</b>	<b>-108.980.900</b>	<b>-103.663.500</b>
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.500,00	0	0		0	0	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	0,00	0	0		0	0	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>21.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.426,91	0	0	0	0	0	0
22 - Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	36.628,55	295.000	313.000	0	338.000	435.000	320.000
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse:			56.500		8.500	0	0
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			65.000		0	0	0
- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
- Ratenverschiebung in Folgejahre			-8.500		8.500	0	0
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>65.055,46</b>	<b>295.000</b>	<b>369.500</b>	<b>0</b>	<b>346.500</b>	<b>435.000</b>	<b>320.000</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-43.555,46</b>	<b>-295.000</b>	<b>-369.500</b>		<b>-346.500</b>	<b>-435.000</b>	<b>-320.000</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-89.166.657,52</b>	<b>-98.533.400</b>	<b>-103.659.900</b>		<b>-107.327.500</b>	<b>-109.415.900</b>	<b>-103.983.500</b>
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-89.166.657,52</b>	<b>-98.533.400</b>	<b>-103.659.900</b>		<b>-107.327.500</b>	<b>-109.415.900</b>	<b>-103.983.500</b>
28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
<b>S12 = am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)</b>	<b>-89.166.657,52</b>	<b>-98.533.400</b>	<b>-103.659.900</b>		<b>-107.327.500</b>	<b>-109.415.900</b>	<b>-103.983.500</b>
29 + voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
<b>S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>-89.166.657,52</b>	<b>-98.533.400</b>	<b>-103.659.900</b>		<b>-107.327.500</b>	<b>-109.415.900</b>	<b>-103.983.500</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



**Teilergebnishaushalt des Referats für Arbeit und Wirtschaft für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.752.884,13	7.290.000	6.972.700	6.448.000	6.448.000	6.448.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.651,15	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5	+ Auflösung von Sonderposten	447.787,07	447.800	447.800	447.800	447.800	447.800
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.432.050,45	27.729.000	27.618.000	24.567.000	27.267.000	27.267.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.310.395,85	25.681.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	103.499.422,74	100.989.000	98.777.000	98.777.000	98.777.000	98.777.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>135.461.191,39</b>	<b>162.156.800</b>	<b>133.836.500</b>	<b>130.260.800</b>	<b>132.960.800</b>	<b>132.960.800</b>
11	- Personalaufwendungen	15.717.283,61	16.620.600	17.915.300	18.477.500	18.934.500	19.407.900
12	- Versorgungsaufwendungen	1.177.104,67	1.359.000	1.101.100	1.722.900	962.700	1.166.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.578.331,90	70.332.400	78.724.300	64.379.300	68.023.500	43.917.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.528.897,24	15.121.300	20.011.800	20.011.800	20.011.800	20.011.800
15	- Transferaufwendungen	129.749.631,57	142.630.300	153.611.800	154.138.300	154.504.600	158.806.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.303.972,04	6.932.300	3.310.300	3.308.300	3.310.300	3.310.300
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			25.597.400	31.325.500	31.325.500	31.325.500
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			33.785.500	31.325.500	31.325.500	31.325.500
	- Teuerung/Inflationsausgleich			1.155.600	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-9.343.700	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>224.055.221,03</b>	<b>252.995.900</b>	<b>300.272.000</b>	<b>293.363.600</b>	<b>297.072.900</b>	<b>277.946.100</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-88.594.029,64</b>	<b>-90.839.100</b>	<b>-166.435.500</b>	<b>-163.102.800</b>	<b>-164.112.100</b>	<b>-144.985.300</b>
17	+ Finanzerträge	2.749.073,69	4.895.300	9.400.500	3.090.500	2.090.500	1.090.500
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	259,01	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>2.748.814,68</b>	<b>4.895.300</b>	<b>9.400.500</b>	<b>3.090.500</b>	<b>2.090.500</b>	<b>1.090.500</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-85.845.214,96</b>	<b>-85.943.800</b>	<b>-157.035.000</b>	<b>-160.012.300</b>	<b>-162.021.600</b>	<b>-143.894.800</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-85.845.214,96</b>	<b>-85.943.800</b>	<b>-157.035.000</b>	<b>-160.012.300</b>	<b>-162.021.600</b>	<b>-143.894.800</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	905.920,68	5.554.100	6.386.500	6.386.500	6.386.500	6.386.500
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.022.332,32	26.458.500	24.061.400	24.061.400	24.061.400	24.061.400
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-112.961.626,60</b>	<b>-106.848.200</b>	<b>-174.709.900</b>	<b>-177.687.200</b>	<b>-179.696.500</b>	<b>-161.569.700</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 6)**

Der reduzierte Ansatz für 2024 begründet sich insbesondere mit dem Ausfall der Oiden Wiesen. Da das Zentral-Landwirtschaftsfest stattfindet, entfallen Einnahmen aus der Oiden Wiesen in Höhe von 2,50 Mio. €.

### **Finanzerträge (Zeile 17)**

Die Entwicklung ist auf Zinszahlungen der Flughafen München GmbH für das Gesellschafterdarlehen zurückzuführen. Der hohe Ansatz 2023 begründet sich mit den regulären Zinsen für 2022 sowie gestundeten Zinszahlungen aus 2021. Die Zinserträge reduzieren sich aufgrund der sinkenden Restschuld entsprechend.

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Der Verlauf der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist insbesondere durch die Pachtzahlungen an die Olympiapark München GmbH für die Sanierung des Olympiaturms und der Stadionsanierung begründet. Der hohe Ansatz in 2023 ergibt sich aus Verschiebungen von Zahlungen aus 2022. Auch in 2024 und 2025 ergibt sich noch ein hoher Mittelbedarf, der sich ab 2026 reduziert.

Zudem führt der Ausfall der Oiden Wiesen zu einem in 2024 einmalig geringeren Mittelbedarf um 1,45 Mio. €.

### **Transferaufwendungen (Zeile 15)**

Die Finanzierung des Umzugs und der Erstausrüstung der Interimsquartiere des Gasteigs (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 00306; Vollversammlung vom 16.12.2020) erfordert insbesondere in 2026 eine Erhöhung des Betriebsmittelzuschusses an die Gasteig München GmbH um 4,40 Mio. € ggü. 2023.

**Teilfinanzhaushalt des Referats für Arbeit und Wirtschaft für das Haushaltsjahr 2023**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.132.067,84	7.290.000	6.972.700		6.448.000	6.448.000	6.448.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.194,41	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.913.182,19	27.729.000	27.618.000		24.567.000	27.267.000	27.267.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.310.395,85	25.681.000	1.000		1.000	1.000	1.000
7 + Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.020.876,59	100.812.000	98.600.000		98.600.000	98.600.000	98.600.000
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100.149,54	4.895.300	9.400.500		3.090.500	2.090.500	1.090.500
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>129.497.866,42</b>	<b>166.427.300</b>	<b>142.612.200</b>		<b>132.726.500</b>	<b>134.426.500</b>	<b>133.426.500</b>
9 - Personalauszahlungen	15.443.562,25	16.439.000	17.725.400		18.257.100	18.713.500	19.181.400
10 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.850.376,52	70.332.400	78.724.300		64.379.300	68.023.500	43.917.600
12 - Transferauszahlungen	126.751.688,29	142.186.400	153.167.800		153.694.300	154.060.600	158.362.700
13 - Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.806.786,35	6.932.300	3.310.300		3.308.300	3.310.300	3.310.300
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	259,01	0	0		0	0	0
- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			25.597.400		31.325.500	31.325.500	31.325.500
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			33.785.500		31.325.500	31.325.500	31.325.500
- Teuerung/Inflationausgleich			1.155.600		0	0	0
- Haushaltskonsolidierung			-9.343.700		0	0	0
- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>199.852.672,42</b>	<b>235.890.100</b>	<b>278.525.200</b>	<b>0</b>	<b>270.964.500</b>	<b>275.433.400</b>	<b>256.097.500</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-70.354.806,00</b>	<b>-69.462.800</b>	<b>-135.913.000</b>		<b>-138.238.000</b>	<b>-141.006.900</b>	<b>-122.671.000</b>
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.968.000		0	0	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	1.500,00	0	0		0	0	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	10.006.065,44	10.042.700	31.186.500		37.171.000	37.171.000	31.191.000
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>10.007.565,44</b>	<b>10.042.700</b>	<b>33.154.500</b>		<b>37.171.000</b>	<b>37.171.000</b>	<b>31.191.000</b>
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	774,23	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.679,56	0	0	0	0	0	0
22 - Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	22.926,51	44.000	30.000	0	85.000	77.000	77.000
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	40.000.000,00	6.389.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	46.121.699,56	78.948.000	109.957.000	0	124.112.000	147.740.000	105.762.000
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			-2.905.000		0	0	0
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			0		0	0	0
- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
- Ratenverschiebung in Folgejahre			-2.905.000		0	0	0
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>86.174.079,86</b>	<b>85.381.000</b>	<b>107.082.000</b>	<b>0</b>	<b>124.197.000</b>	<b>147.817.000</b>	<b>105.839.000</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-76.166.514,42</b>	<b>-75.338.300</b>	<b>-73.927.500</b>		<b>-87.026.000</b>	<b>-110.646.000</b>	<b>-74.648.000</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-146.521.320,42</b>	<b>-144.801.100</b>	<b>-209.840.500</b>		<b>-225.264.000</b>	<b>-251.652.900</b>	<b>-197.319.000</b>
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-146.521.320,42</b>	<b>-144.801.100</b>	<b>-209.840.500</b>		<b>-225.264.000</b>	<b>-251.652.900</b>	<b>-197.319.000</b>
28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln							
<b>S12 = am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)</b>	<b>-146.521.320,42</b>	<b>-144.801.100</b>	<b>-209.840.500</b>		<b>-225.264.000</b>	<b>-251.652.900</b>	<b>-197.319.000</b>
29 + voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
<b>S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>-146.521.320,42</b>	<b>-144.801.100</b>	<b>-209.840.500</b>		<b>-225.264.000</b>	<b>-251.652.900</b>	<b>-197.319.000</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Referates für Bildung und Sport für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	613.735.773,31	694.232.500	623.311.700	630.649.200	650.100.800	670.492.900
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.397.083,15	41.036.100	43.477.700	43.517.700	43.527.700	43.547.700
5	+ Auflösung von Sonderposten	26.583.665,72	23.619.800	27.839.600	28.667.100	29.535.900	30.489.500
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.332.742,78	24.168.200	31.306.700	31.306.700	31.332.100	31.380.900
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.146.814,62	79.143.700	76.032.800	77.438.300	78.958.100	80.567.700
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.768.659,91	5.248.600	3.423.900	3.423.900	3.423.900	3.423.900
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>772.964.739,49</b>	<b>867.448.900</b>	<b>805.392.400</b>	<b>815.002.900</b>	<b>836.878.500</b>	<b>859.902.600</b>
11	- Personalaufwendungen	832.367.033,31	863.104.500	878.598.100	905.506.100	927.984.800	951.184.400
12	- Versorgungsaufwendungen	83.816.701,79	97.852.100	79.228.800	124.035.100	69.222.500	83.882.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.344.622,12	302.578.200	305.262.700	317.961.600	315.730.700	310.997.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	192.867.050,13	175.738.600	164.745.200	170.501.300	176.545.200	183.179.100
15	- Transferaufwendungen	627.468.837,50	694.547.100	623.146.100	643.583.500	666.019.000	689.566.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.096.367,99	69.168.900	75.689.500	75.960.800	76.240.200	76.430.400
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			33.983.700	11.007.100	11.369.900	9.466.100
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			11.564.300	11.007.100	11.369.900	9.466.100
	- Teuerung/Inflationsausgleich			41.822.800	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-19.403.400	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.095.960.612,84</b>	<b>2.202.989.400</b>	<b>2.160.654.100</b>	<b>2.248.555.500</b>	<b>2.243.112.300</b>	<b>2.304.706.600</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.322.995.873,35</b>	<b>-1.335.540.500</b>	<b>-1.355.261.700</b>	<b>-1.433.552.600</b>	<b>-1.406.233.800</b>	<b>-1.444.804.000</b>
17	+ Finanzerträge	3.003,01	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16.580,32	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>-13.577,31</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-1.323.009.450,66</b>	<b>-1.335.541.000</b>	<b>-1.355.262.200</b>	<b>-1.433.553.100</b>	<b>-1.406.234.300</b>	<b>-1.444.804.500</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-1.323.009.450,66</b>	<b>-1.335.541.000</b>	<b>-1.355.262.200</b>	<b>-1.433.553.100</b>	<b>-1.406.234.300</b>	<b>-1.444.804.500</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.682.281,88	20.411.800	14.213.200	14.213.200	14.213.200	14.213.200
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	456.503.929,23	327.271.900	362.316.800	362.316.800	362.316.800	362.316.800
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-1.754.831.098,01</b>	<b>-1.642.401.100</b>	<b>-1.703.365.800</b>	<b>-1.781.656.700</b>	<b>-1.754.337.900</b>	<b>-1.792.908.100</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)**

Die Veränderung der Jahresbeträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beruhen auf mehreren Sachverhalten.

Auf Basis gestiegener Aufwendungen im Rahmen der Umsetzung des BayKiBiG steigen analog auch die Erträge aus der Zuweisung BayKiBiG vom Freistaat Bayern. Auch die gestiegenen Zahlen der städtischen Einrichtungen führen zu erhöhten Erträgen aus dem BayKiBiG. (Veränderung BayKiBiG gegenüber 2023: 2024: + ca. 18,53 Mio. €, 2025: + ca. 37,98 Mio. €, 2026: + ca. 58,40 Mio. €).

Im Gegensatz hierzu erfolgt eine dauerhafte Herausnahme der Zuweisungen aus dem bis 2023 befristeten Programm "Gute-Kita-Gesetz" (ca. - 10,89 Mio. €).

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Personalaufwendungen (Zeile 11) und Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

Siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Die Durchführung der UEFA Euro 2024 verursacht eine Steigerung der Ansätze in 2024 um ca. 12,41 Mio. €.

Die Verschiebung des UEFA Champions League Finales von 2023 auf 2025 benötigt zusätzliche Mittel in Höhe von ca. 7,59 Mio. € in 2025.

### **Transferaufwendungen (Zeile 15)**

Für die pflichtige Umsetzung des BayKiBiG entstehen auf Basis des Ansatzes 2023 zusätzliche Aufwendungen i.H.v. ca. 21,37 Mio. € in 2024, ca. 43,80 Mio. € in 2025, sowie ca. 67,36 Mio. € in 2026.



**Teilfinanzhaushalt des Referats für Bildung und Sport für das Haushaltsjahr 2023**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	tungsermächtigtungen	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	Haushaltsjahr	2023		2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	613.998.456,60	694.232.500	623.311.700		630.649.200	650.100.800	670.492.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.544.867,96	41.036.100	43.477.700		43.517.700	43.527.700	43.547.700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.242.794,77	23.781.200	31.306.600		31.306.600	31.332.000	31.380.800
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.917.838,00	88.782.600	76.032.900		77.438.400	78.958.200	80.567.800
7 + Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	472.727,25	658.900	8.900		8.900	8.900	8.900
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.003,01	24.000	24.000		24.000	24.000	24.000
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>713.179.687,59</b>	<b>848.515.300</b>	<b>774.161.800</b>		<b>782.944.800</b>	<b>803.951.600</b>	<b>826.022.100</b>
9 - Personalauszahlungen	823.181.551,05	858.569.500	873.715.100		899.926.500	922.424.700	945.485.300
10 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	279.397.706,57	302.563.200	300.947.600		313.646.600	311.415.700	306.682.500
12 - Transferauszahlungen	622.374.491,43	694.536.700	623.135.600		643.573.000	666.008.500	689.555.700
13 - Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.962.155,51	53.386.400	62.162.100		62.433.400	62.712.800	62.903.000
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	16.580,32	24.500	24.500		24.500	24.500	24.500
- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			33.983.700		11.007.100	11.369.900	9.466.100
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			11.564.300		11.007.100	11.369.900	9.466.100
- Teuerung/Inflationausgleich			41.822.800		0	0	0
- Haushaltskonsolidierung			-19.403.400		0	0	0
- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>1.775.932.484,88</b>	<b>1.909.080.300</b>	<b>1.893.968.600</b>	<b>0</b>	<b>1.930.611.100</b>	<b>1.973.956.100</b>	<b>2.014.117.100</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.062.752.797,29</b>	<b>-1.060.565.000</b>	<b>-1.119.806.800</b>		<b>-1.147.666.300</b>	<b>-1.170.004.500</b>	<b>-1.188.095.000</b>
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.262.552,39	163.064.000	108.590.000		210.981.000	166.768.000	155.146.000
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä.	0,00	0	0		0	0	0
17 + Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	26.355,12	6.000	0		0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
20 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	375.295,59	715.800	736.400		0	0	0
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			1.796.000		0	0	0
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>58.664.203,10</b>	<b>163.785.800</b>	<b>111.122.400</b>		<b>210.981.000</b>	<b>166.768.000</b>	<b>155.146.000</b>
21 - Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	2.263.920,01	0	0	0	0	0	0
22 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	610.566.634,18	572.531.000	689.773.000	755.324.000	751.572.000	763.151.000	762.652.000
23 - Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	21.635.884,39	42.176.500	87.617.000	43.185.000	84.797.000	91.855.000	91.971.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	16.635.683,97	24.056.000	18.834.000	0	30.703.000	30.159.000	26.429.000
26 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	7.355.963,08	1.070.000	4.783.000	0	2.523.000	0	0
- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			-13.404.000		56.039.000	114.337.000	119.214.000
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			25.550.000		58.061.000	107.630.000	120.491.000
- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
- Ratenverschiebung in Folgejahre			-38.954.000		-2.022.000	6.707.000	-1.277.000
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>658.458.085,63</b>	<b>639.833.500</b>	<b>787.603.000</b>	<b>798.509.000</b>	<b>925.634.000</b>	<b>999.502.000</b>	<b>1.000.266.000</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-599.793.882,53</b>	<b>-476.047.700</b>	<b>-676.480.600</b>		<b>-714.653.000</b>	<b>-832.734.000</b>	<b>-845.120.000</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-1.662.546.679,82</b>	<b>-1.536.612.700</b>	<b>-1.796.287.400</b>		<b>-1.862.319.300</b>	<b>-2.002.738.500</b>	<b>-2.033.215.000</b>
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-1.662.546.679,82</b>	<b>-1.536.612.700</b>	<b>-1.796.287.400</b>		<b>-1.862.319.300</b>	<b>-2.002.738.500</b>	<b>-2.033.215.000</b>
28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
<b>S12 = am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)</b>	<b>-1.662.546.679,82</b>	<b>-1.536.612.700</b>	<b>-1.796.287.400</b>		<b>-1.862.319.300</b>	<b>-2.002.738.500</b>	<b>-2.033.215.000</b>
29 + voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
<b>S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>-1.662.546.679,82</b>	<b>-1.536.612.700</b>	<b>-1.796.287.400</b>		<b>-1.862.319.300</b>	<b>-2.002.738.500</b>	<b>-2.033.215.000</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Referats für Klima- und Umweltschutz für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	695.500	695.500	695.500	695.500	695.500
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	127.000	127.000	127.000	127.000	127.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.068.000</b>	<b>1.068.000</b>	<b>1.068.000</b>	<b>1.068.000</b>	<b>1.068.000</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	20.204.500	22.944.900	23.644.800	24.230.500	24.836.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	958.700	947.300	1.483.100	827.600	1.003.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.700.200	15.777.200	21.882.200	30.833.400	3.802.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.006.200	7.850.400	8.750.400	9.050.400	9.350.400
15	- Transferaufwendungen	0,00	8.439.900	7.773.500	7.673.500	7.673.500	7.673.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	973.400	926.400	726.400	726.400	726.400
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			1.636.700	165.000	165.000	165.000
	anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			165.000	165.000	165.000	165.000
	Teuerung/Inflationsausgleich			652.300	0	0	0
	Haushaltskonsolidierung			-1.180.600	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			2.000.000	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>50.282.900</b>	<b>57.856.400</b>	<b>64.325.400</b>	<b>73.506.800</b>	<b>47.557.300</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.214.900</b>	<b>-56.788.400</b>	<b>-63.257.400</b>	<b>-72.438.800</b>	<b>-46.489.300</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.214.900</b>	<b>-56.788.400</b>	<b>-63.257.400</b>	<b>-72.438.800</b>	<b>-46.489.300</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.214.900</b>	<b>-56.788.400</b>	<b>-63.257.400</b>	<b>-72.438.800</b>	<b>-46.489.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	342.200	174.000	174.000	174.000	174.000
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.548.100</b>	<b>-56.953.400</b>	<b>-63.422.400</b>	<b>-72.603.800</b>	<b>-46.654.300</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebühren- kalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

#### **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

#### **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

**Personalaufwendungen (Zeile 11) und Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**  
siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Die Erhöhung beruht auf dem Beschluss "Grundsatzbeschluss II Klimaneutrales München 2035"  
(Sitzungsvorlage-Nr. 20-26 / V 05040 Beschluss des Ausschusses für Klima- und Umweltschutz vom 07.12.2021). Dieser ist befristet bis 2025.

**Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)**

Die Erhöhung beruht auf Investitionsfördermaßnahmen, die über 5 Jahre abgeschrieben werden.



**Teilfinanzhaushalt des Referat für Klima- und Umweltschutz für das Haushaltsjahr 2023**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	215.000	215.000		215.000	215.000	215.000
3	+ Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	695.500	695.500		695.500	695.500	695.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	127.000	127.000		127.000	127.000	127.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	30.500	30.500		30.500	30.500	30.500
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	1.068.000	1.068.000		1.068.000	1.068.000	1.068.000
9	- Personalauszahlungen	0,00	20.181.000	22.924.500		23.612.300	24.202.600	24.807.600
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.700.200	15.777.200		21.882.200	30.833.400	3.802.800
12	- Transferauszahlungen	0,00	8.439.900	7.773.500		7.673.500	7.673.500	7.673.500
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	973.400	926.400		726.400	726.400	726.400
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			1.636.700		165.000	165.000	165.000
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			165.000		165.000	165.000	165.000
	- Teuerung/Inflationsausgleich			652.300		0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-1.180.600		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			2.000.000		0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	41.294.500	49.038.300	0	54.059.400	63.600.900	37.175.300
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	-40.226.500	-47.970.300		-52.991.400	-62.532.900	-36.107.300
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0		0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	0,00	0	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0		0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	800.000	3.300.000	0	1.470.000	291.000	11.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	269.500	84.700	17.100	116.000	66.000	72.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	21.674.000	36.659.000	0	47.656.000	71.500.000	134.680.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			-443.000		0	0	0
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			0		0	0	0
	- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			-443.000		0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	22.743.500	39.600.700	17.100	49.242.000	71.857.000	134.763.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	-22.743.500	-39.600.700		-49.242.000	-71.857.000	-134.763.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	0,00	-62.970.000	-87.571.000		-102.233.400	-134.389.900	-170.870.300
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0	0
S11	= Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	0,00	-62.970.000	-87.571.000		-102.233.400	-134.389.900	-170.870.300
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	0,00	-62.970.000	-87.571.000		-102.233.400	-134.389.900	-170.870.300
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	0,00	-62.970.000	-87.571.000		-102.233.400	-134.389.900	-170.870.300

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



**Teilergebnishaushalt des Referats für Stadtplanung und Bauordnung für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	
	Euro	2022	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.569.579,48	2.977.200	6.160.900	6.659.300	6.908.400	6.160.900
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.999.266,36	22.429.100	22.528.100	22.528.100	22.528.100	22.528.100
5	+ Auflösung von Sonderposten	546.576,54	440.000	526.800	526.800	526.800	526.800
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	959.435,72	404.200	333.200	333.200	333.200	333.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-73.053,95	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.136.076,52	4.492.300	1.156.300	1.156.300	1.156.300	1.156.300
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	1.549.400	1.419.400	1.420.500
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>59.137.880,67</b>	<b>30.804.800</b>	<b>30.767.300</b>	<b>32.815.100</b>	<b>32.934.200</b>	<b>32.187.800</b>
11	- Personalaufwendungen	54.828.209,17	57.322.000	65.500.900	67.566.800	69.233.400	70.964.300
12	- Versorgungsaufwendungen	5.897.784,37	7.242.100	5.863.300	9.180.300	5.122.500	6.207.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.709.494,84	9.978.900	10.213.800	10.513.800	10.513.800	10.513.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.479.276,91	1.689.800	2.576.200	2.576.200	2.576.200	2.576.200
15	- Transferaufwendungen	2.717.902,55	2.871.000	4.551.900	3.465.500	3.664.200	2.988.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.870.440,45	9.464.200	10.130.000	10.130.000	10.130.000	10.130.000
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			10.293.600	11.964.800	10.879.800	10.188.800
	Teuerung/Inflationsausgleich			10.889.000	11.964.800	10.879.800	10.188.800
	Haushaltskonsolidierung			331.300	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			-926.700	0	0	0
				0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>91.503.108,29</b>	<b>88.568.000</b>	<b>109.129.700</b>	<b>115.397.400</b>	<b>112.119.900</b>	<b>113.569.600</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-32.365.227,62</b>	<b>-57.763.200</b>	<b>-78.362.400</b>	<b>-82.582.300</b>	<b>-79.185.700</b>	<b>-81.381.800</b>
17	+ Finanzerträge	5.410.809,82	5.446.500	5.348.300	5.348.300	5.348.300	5.348.300
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>5.410.809,82</b>	<b>5.446.500</b>	<b>5.348.300</b>	<b>5.348.300</b>	<b>5.348.300</b>	<b>5.348.300</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-26.954.417,80</b>	<b>-52.316.700</b>	<b>-73.014.100</b>	<b>-77.234.000</b>	<b>-73.837.400</b>	<b>-76.033.500</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-26.954.417,80</b>	<b>-52.316.700</b>	<b>-73.014.100</b>	<b>-77.234.000</b>	<b>-73.837.400</b>	<b>-76.033.500</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	236.815,41	149.300	92.900	92.900	92.900	92.900
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.180.539,18	50.992.600	34.405.200	34.405.200	34.405.200	34.405.200
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-89.898.141,57</b>	<b>-103.160.000</b>	<b>-107.326.400</b>	<b>-111.546.300</b>	<b>-108.149.700</b>	<b>-110.345.800</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebühren- kalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



#### **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

##### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)**

Die Veränderung beruht auf dem erwarteten Eingang der Fördermittel aus dem Beschluss "Neues Europäisches Bauhaus (NEB)" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 07062; Vollversammlung vom 27.07.2022)

#### **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

##### **Personalaufwendungen (Zeile 11) und Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

##### **Transferaufwendungen (Zeile 15)**

Die Reduzierung beruht auf dem erwarteten Mittelabfluss auf Grundlage des Beschlusses "Neues Europäisches Bauhaus (NEB)" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 07062; Vollversammlung vom 27.07.2022)

**Teilfinanzhaushalt des Referats für Stadtplanung und Bauordnung für das Haushaltsjahr 2023**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	Haushaltsjahr	2023		2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.569.579,30	2.977.200	6.161.000		6.659.400	6.908.600	6.161.000
3	+ Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.773.839,62	22.429.100	22.528.100		22.528.100	22.528.100	22.528.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	939.455,72	404.200	333.200		333.200	333.200	333.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.347,74	62.000	62.000		62.000	62.000	62.000
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.923.552,66	455.000	555.000		555.000	555.000	555.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.367.537,97	5.446.500	5.348.300		5.348.300	5.348.300	5.348.300
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		1.549.400	1.419.400	1.420.500
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	40.587.313,01	31.774.000	34.987.600		37.035.400	37.154.600	36.408.100
9	- Personalauszahlungen	54.317.304,21	56.688.400	64.861.200		66.807.000	68.477.200	70.189.100
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.044.834,46	8.637.600	8.870.200		9.170.200	9.170.200	9.170.200
12	- Transferauszahlungen	2.712.509,43	2.871.000	4.551.900		3.465.500	3.664.200	2.988.700
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.543.217,52	10.621.100	10.880.100		10.753.400	10.771.100	10.721.400
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: - anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			10.293.600		11.964.800	10.879.800	10.188.800
	- Teuerung/Inflationsausgleich			10.889.000		11.964.800	10.879.800	10.188.800
	- Haushaltskonsolidierung			331.300		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			-926.700		0	0	0
				0		0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	73.617.865,62	78.818.100	99.457.000	0	102.160.900	102.962.500	103.258.200
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-33.030.552,61	-47.044.100	-64.469.400		-65.125.500	-65.807.900	-66.850.100
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	247.651,00	1.613.400	3.491.000		5.669.000	5.669.000	4.485.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	13.471.112,00	12.000.000	12.000.000		12.000.000	12.000.000	12.000.000
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	0,00	0	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	14.310.336,29	17.524.600	10.573.400		17.927.000	17.927.000	17.927.000
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			285.000		648.000	948.000	1.146.000
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	28.029.099,29	31.138.000	26.349.400		36.244.000	36.544.000	35.558.000
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.212.300	4.807.000	0	8.738.000	8.038.000	3.236.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	47.570,74	78.800	73.000	0	33.000	41.000	77.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	119.180.539,00	166.568.700	43.504.000	0	209.500.000	138.300.000	126.300.000
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	10.992.122,88	24.039.700	41.107.000	0	71.915.000	36.631.000	49.938.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	66.231.635,00	71.864.000	78.368.000	0	138.957.000	148.904.000	124.908.000
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: - anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			14.357.000		73.780.000	117.280.000	135.610.000
	- investive Preissteigerungreserve			23.375.000		73.780.000	117.280.000	135.610.000
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			-9.018.000		0	0	0
				0		0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	196.451.867,62	263.763.500	182.216.000	0	502.923.000	449.194.000	440.069.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-168.422.768,33	-232.625.500	-155.866.600		-466.679.000	-412.650.000	-404.511.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-201.453.320,94	-279.669.600	-220.336.000		-531.804.500	-478.457.900	-471.361.100
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0		0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0		0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-201.453.320,94	-279.669.600	-220.336.000		-531.804.500	-478.457.900	-471.361.100
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-201.453.320,94	-279.669.600	-220.336.000		-531.804.500	-478.457.900	-471.361.100
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-201.453.320,94	-279.669.600	-220.336.000		-531.804.500	-478.457.900	-471.361.100

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Sozialreferats für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026
		2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.904.413,03	30.025.700	33.475.900	33.459.500	35.276.100	37.092.800
3	+ Sonstige Transfererträge	348.434.437,18	453.430.900	486.776.600	469.410.400	482.355.300	495.387.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.262.814,57	17.090.000	17.776.300	17.776.300	17.776.300	17.776.300
5	+ Auflösung von Sonderposten	44.111,14	37.900	46.900	46.900	46.900	46.900
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.479.321,14	6.968.700	6.909.100	6.909.100	6.909.100	6.909.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.764.228,56	219.760.000	273.157.100	206.884.100	211.313.600	215.832.900
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.085.302,33	4.234.300	4.491.200	4.491.200	4.491.200	4.491.200
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>578.974.627,95</b>	<b>731.547.500</b>	<b>822.633.100</b>	<b>738.977.500</b>	<b>758.168.500</b>	<b>777.536.800</b>
11	- Personalaufwendungen	248.720.519,10	262.104.100	278.253.300	286.943.300	294.058.100	301.409.500
12	- Versorgungsaufwendungen	17.633.799,46	20.653.100	16.703.200	26.230.500	14.592.000	17.759.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.597.590,14	121.253.200	50.480.400	46.788.400	46.085.800	45.996.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.406.180,35	12.311.900	12.340.900	12.340.900	12.340.900	12.340.900
15	- Transferaufwendungen	1.139.024.624,59	1.258.652.000	1.289.039.800	1.268.723.800	1.283.681.100	1.298.530.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.846.872,53	40.915.500	54.993.000	54.993.000	54.993.000	54.993.000
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			824.200	15.752.200	16.446.200	17.140.200
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			13.929.500	15.752.200	16.446.200	17.140.200
	- Teuerung/Inflationsausgleich			829.300	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-16.434.600	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			2.500.000	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.528.229.586,17</b>	<b>1.715.889.800</b>	<b>1.702.634.800</b>	<b>1.711.772.100</b>	<b>1.722.197.100</b>	<b>1.748.169.000</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-949.254.958,22</b>	<b>-984.342.300</b>	<b>-880.001.700</b>	<b>-972.794.600</b>	<b>-964.028.600</b>	<b>-970.632.200</b>
17	+ Finanzerträge	126.339,39	124.600	130.900	130.900	130.900	130.900
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>126.339,39</b>	<b>124.600</b>	<b>130.900</b>	<b>130.900</b>	<b>130.900</b>	<b>130.900</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-949.128.618,83</b>	<b>-984.217.700</b>	<b>-879.870.800</b>	<b>-972.663.700</b>	<b>-963.897.700</b>	<b>-970.501.300</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-949.128.618,83</b>	<b>-984.217.700</b>	<b>-879.870.800</b>	<b>-972.663.700</b>	<b>-963.897.700</b>	<b>-970.501.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	347.282,66	513.500	397.400	397.400	397.400	397.400
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	177.809.131,06	181.977.600	97.384.300	97.384.300	97.384.300	97.384.300
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-1.126.590.467,23</b>	<b>-1.165.681.800</b>	<b>-976.857.700</b>	<b>-1.069.650.600</b>	<b>-1.060.884.600</b>	<b>-1.067.488.200</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)**

Die Veränderungen beruhen auf der Veränderung der Einkommensorientierten Zusatzförderung (EOZF). Die Erträge und Aufwendungen sind im Finanzplanungszeitraum in gleicher Höhe angesetzt.

### **Sonstige Transfererträge (Zeile 3)**

Die Veränderungen beruhen auf der Erhöhung der Erstattungen der Leistungen zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII und der Reduzierung der Transfererlöse nach dem Asylbewerber Leistungsgesetz (AsylbLG). Die Erträge und Aufwendungen sind bei den Erstattungen des AsylbLG im Finanzplanungszeitraum in gleicher Höhe angesetzt. Bei den Erstattungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ergibt sich ein zeitlicher Versatz der Erstattungen, da immer erst im Nachhinein, die tatsächlich entstandenen Aufwendungen erstattet werden.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 7)**

Die Reduzierung beruht auf der Veränderung der Kostenerstattung der Regierung von Oberbayern für die Flüchtlingsunterbringung der Geflüchteten aus der Ukraine. Aktuell ist eine Prognose der Aufwendungen für die Geflüchteten aus der Ukraine in den kommenden Jahren kaum möglich und daher ist auch die Höhe der Erstattungen noch unklar. Des Weiteren ist noch nicht bekannt wie lange die Regierung von Oberbayern noch Erstattungen für die Unterbringung der geflüchteten Ukrainer\*innen leisten wird, da diese durch den Rechtskreiswechsel hauptsächlich im SGB II und SGB XII verortet sind.

## **Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

### **Personalaufwendungen (Zeile 11) und Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

### **Transferaufwendungen (Zeile 15)**

Die Veränderungen beruhen auf der Erhöhung der Leistungen zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII, der Reduzierung der Transfererlöse nach dem Asylbewerber Leistungsgesetz (AsylbLG) und der Veränderung bei der Einkommensorientierten Zusatzförderung (EOZF). Die Erträge und Aufwendungen sind bei den Erstattungen des AsylbLG und bei der Einkommensorientierten Zusatzförderung im Finanzplanungszeitraum in gleicher Höhe angesetzt. Bei den Erstattungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ergibt sich ein zeitlicher Versatz der Erstattungen, da immer erst im Nachhinein, die tatsächlich entstandenen Aufwendungen erstattet werden.

Zusätzlich wurden bei den Zuweisungen und Zuschüssen eine Reduzierung auf Grund von auslaufenden Beschlüssen bzw. unterschiedlichen Jahresraten berücksichtigt.



**Teilfinanzhaushalt des Sozialreferats für das Haushaltsjahr 2023**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	tungsermächtigung-	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	2022	2023	ungen	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.446.168,87	30.025.700	33.475.900		33.459.500	35.276.100	37.092.800
3 + Sonstige Transfererzielungen	352.614.846,91	452.823.500	486.776.600		469.410.400	482.355.300	495.387.600
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.845.619,70	17.090.000	17.776.300		17.776.300	17.776.300	17.776.300
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.416.322,11	5.391.400	5.331.800		5.331.800	5.331.800	5.331.800
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.195.253,25	219.760.000	273.157.100		206.884.100	211.313.600	215.832.900
7 + Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.399.729,30	3.020.700	2.414.200		2.414.200	2.414.200	2.414.200
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	145.805,24	124.600	130.900		130.900	130.900	130.900
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0				
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>576.063.745,38</b>	<b>728.235.900</b>	<b>819.062.800</b>		<b>735.407.200</b>	<b>754.598.200</b>	<b>773.966.500</b>
9 - Personalauszahlungen	246.019.847,49	259.579.900	275.614.900		283.883.300	290.980.400	298.254.900
10 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.851.395,80	118.587.100	48.392.500		44.700.500	43.997.900	43.908.200
12 - Transferauszahlungen	1.129.166.944,01	1.258.651.900	1.289.039.700		1.268.723.700	1.283.681.000	1.298.530.000
13 - Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.633.962,32	29.784.200	26.868.600		26.868.600	26.868.600	26.868.600
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			824.200		15.752.200	16.446.200	17.140.200
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			13.929.500		15.752.200	16.446.200	17.140.200
- Teuerung/Inflationausgleich			829.300		0	0	0
- Haushaltskonsolidierung			-16.434.600		0	0	0
- weitere Entscheidungen aus dem EDB			2.500.000		0	0	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>1.428.672.149,62</b>	<b>1.666.603.100</b>	<b>1.640.739.900</b>	<b>0</b>	<b>1.639.928.300</b>	<b>1.661.974.100</b>	<b>1.684.701.900</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-852.608.404,24</b>	<b>-938.367.200</b>	<b>-821.677.100</b>		<b>-904.521.100</b>	<b>-907.375.900</b>	<b>-910.735.400</b>
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0		0	0	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	0,00	0	0		0	0	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	782.524,12	614.500	586.100		0	0	0
+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>782.524,12</b>	<b>614.500</b>	<b>586.100</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	928.042,40	479.000	0	0	2.227.000	0	0
22 - Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.709.534,57	4.269.000	3.148.000	5.000	3.585.000	7.105.000	6.712.000
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	40.000.000	12.200.000	2.600.000
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.823.560,97	13.139.400	15.327.000	0	22.253.000	3.227.000	351.000
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			1.452.800		11.041.000	12.970.000	12.970.000
- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			14.611.300		11.041.000	12.970.000	12.970.000
- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
- Ratenverschiebung in Folgejahre			-13.158.500		0	0	0
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>5.461.137,94</b>	<b>17.887.400</b>	<b>19.927.800</b>	<b>5.000</b>	<b>79.106.000</b>	<b>35.502.000</b>	<b>22.633.000</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-4.678.613,82</b>	<b>-17.272.900</b>	<b>-19.341.700</b>		<b>-79.106.000</b>	<b>-35.502.000</b>	<b>-22.633.000</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-857.287.018,06</b>	<b>-955.640.100</b>	<b>-841.018.800</b>		<b>-983.627.100</b>	<b>-942.877.900</b>	<b>-933.368.400</b>
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-857.287.018,06</b>	<b>-955.640.100</b>	<b>-841.018.800</b>		<b>-983.627.100</b>	<b>-942.877.900</b>	<b>-933.368.400</b>
28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
<b>S12 = am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)</b>	<b>-857.287.018,06</b>	<b>-955.640.100</b>	<b>-841.018.800</b>		<b>-983.627.100</b>	<b>-942.877.900</b>	<b>-933.368.400</b>
29 + voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
<b>S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>-857.287.018,06</b>	<b>-955.640.100</b>	<b>-841.018.800</b>		<b>-983.627.100</b>	<b>-942.877.900</b>	<b>-933.368.400</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt des Referatsbereichs der Stadtkämmerei für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.416,16	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.209,59	1.200	2.800	2.800	2.800	2.800
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.730.112,43	1.150.100	1.150.100	1.150.100	1.150.100	1.150.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	654.566,12	462.800	462.800	462.800	462.800	462.800
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	276.831,54	6.562.200	1.008.800	1.008.800	1.008.800	1.008.800
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>2.690.135,84</b>	<b>8.276.300</b>	<b>2.724.500</b>	<b>2.724.500</b>	<b>2.724.500</b>	<b>2.724.500</b>
11	- Personalaufwendungen	37.514.952,12	41.818.100	44.866.700	46.298.400	47.439.400	48.625.400
12	- Versorgungsaufwendungen	5.669.352,40	6.973.800	5.649.000	8.841.000	4.937.500	5.982.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.530.644,39	13.548.300	12.414.700	6.575.200	3.134.700	1.290.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.415.488,29	98.500	93.100	93.100	93.100	93.100
15	- Transferaufwendungen	4.263.000,02	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.329.089,28	13.222.900	12.074.200	12.034.200	12.004.200	11.795.400
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			2.967.500	2.502.000	2.472.000	2.469.600
	Teuerung/Inflationsausgleich			3.394.500	2.502.000	2.472.000	2.469.600
	Haushaltskonsolidierung			178.800	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			-605.800	0	0	0
				0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>62.722.526,50</b>	<b>75.661.600</b>	<b>78.065.200</b>	<b>76.343.900</b>	<b>70.080.900</b>	<b>70.256.700</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-60.032.390,66</b>	<b>-67.385.300</b>	<b>-75.340.700</b>	<b>-73.619.400</b>	<b>-67.356.400</b>	<b>-67.532.200</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-60.032.390,66</b>	<b>-67.385.300</b>	<b>-75.340.700</b>	<b>-73.619.400</b>	<b>-67.356.400</b>	<b>-67.532.200</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-60.032.390,66</b>	<b>-67.385.300</b>	<b>-75.340.700</b>	<b>-73.619.400</b>	<b>-67.356.400</b>	<b>-67.532.200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.000.521,09	25.837.400	26.000.300	26.000.300	26.000.300	26.000.300
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.026.213,69	27.685.800	21.339.500	21.339.500	21.339.500	21.339.500
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-64.058.083,26</b>	<b>-69.233.700</b>	<b>-70.679.900</b>	<b>-68.958.600</b>	<b>-62.695.600</b>	<b>-62.871.400</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebühren- kalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

**Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge**

**Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen**

**Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**  
siehe Erläuterung zur Finanzplanung (Anlage 7)

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**  
Aus den abnehmenden Jahresraten für das IT-Projekt digital/4finance ergeben sich die Reduzierungen in 2024 um 5,84 Mio. €, in 2025 um 3,44 Mio. € und in 2026 um 1,84 Mio. €.



Teilfinanzhaushalt des Referatsbereichs der Stadtkämmerei für das Haushaltsjahr 2023							
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	Haushaltsjahr	2023		2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.448,16	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.707.836,64	1.150.100	1.150.100	1.150.100	1.150.100	1.150.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635.473,03	462.800	462.800	462.800	462.800	462.800
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.695,83	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*		0	0	0	0	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.376.453,66	2.714.900	2.714.900	2.714.900	2.714.900	2.714.900
9	- Personalauszahlungen	36.960.076,48	41.377.500	44.422.900	45.694.900	46.838.800	48.011.300
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.736.847,03	13.548.300	12.414.700	6.575.200	3.134.700	1.290.700
12	- Transferauszahlungen	39.190.000,02	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.362.291,63	13.222.900	12.074.200	12.034.200	12.004.200	11.795.400
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*		2.967.500	2.967.500	2.502.000	2.472.000	2.469.600
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse		3.394.500	3.394.500	2.502.000	2.472.000	2.469.600
	- Teuerung/Inflationausgleich		178.800	178.800	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung		-605.800	-605.800	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB		0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	88.249.215,16	68.148.700	71.879.300	66.806.300	64.449.700	63.567.000
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-85.872.761,50	-65.433.800	-69.164.400	-64.091.400	-61.734.800	-60.852.100
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.915,25	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä.	0,00	0	0	0	0	0
17	+ Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	1.235,42	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*		0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	13.150,67	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.287,63	26.000	29.000	30.000	64.000	35.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.660.000,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*		-29.000	-29.000	0	0	0
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse		0	0	0	0	0
	- investive Preissteigerungsreserve		0	0	0	0	0
	- Ratenverschiebung in Folgejahren		-29.000	-29.000	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.662.287,63	26.000	0	30.000	64.000	35.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.649.136,96	-26.000	0	-30.000	-64.000	-35.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-87.521.898,46	-65.459.800	-69.164.400	-64.121.400	-61.798.800	-60.887.100
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0	0
S11	= Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-87.521.898,46	-65.459.800	-69.164.400	-64.121.400	-61.798.800	-60.887.100
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-87.521.898,46	-65.459.800	-69.164.400	-64.121.400	-61.798.800	-60.887.100
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-87.521.898,46	-65.459.800	-69.164.400	-64.121.400	-61.798.800	-60.887.100

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



**Teilergebnishaushalt des Revisionsamts für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026
		Euro	2022	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	897,58	300	200	200	200	200
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	539.514,10	542.900	542.900	542.900	542.900	542.900
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	272.908,71	700	700	700	700	700
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>813.320,39</b>	<b>543.900</b>	<b>543.800</b>	<b>543.800</b>	<b>543.800</b>	<b>543.800</b>
11	- Personalaufwendungen	5.436.178,88	6.266.600	6.510.600	6.730.000	6.895.000	7.067.400
12	- Versorgungsaufwendungen	1.288.255,10	1.346.800	1.091.000	1.707.400	953.700	1.155.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.235,55	55.300	81.200	81.200	81.200	81.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.719,68	15.900	15.400	15.400	15.400	15.400
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.296,00	40.200	44.800	44.800	44.800	44.800
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			-5.400	0	0	0
	Teuerung/Inflationsausgleich			0	0	0	0
	Haushaltskonsolidierung			700	0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			-6.100	0	0	0
				0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>6.810.685,21</b>	<b>7.724.800</b>	<b>7.737.600</b>	<b>8.578.800</b>	<b>7.990.100</b>	<b>8.364.300</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-5.997.364,82</b>	<b>-7.180.900</b>	<b>-7.193.800</b>	<b>-8.035.000</b>	<b>-7.446.300</b>	<b>-7.820.500</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	92,26	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>-92,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-5.997.457,08</b>	<b>-7.180.900</b>	<b>-7.193.800</b>	<b>-8.035.000</b>	<b>-7.446.300</b>	<b>-7.820.500</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-5.997.457,08</b>	<b>-7.180.900</b>	<b>-7.193.800</b>	<b>-8.035.000</b>	<b>-7.446.300</b>	<b>-7.820.500</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.294.762,20	9.351.200	8.294.700	8.294.700	8.294.700	8.294.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.285.726,49	2.438.700	1.126.400	1.126.400	1.126.400	1.126.400
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>11.578,63</b>	<b>-268.400</b>	<b>-25.500</b>	<b>-866.700</b>	<b>-278.000</b>	<b>-652.200</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebühren- kalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung



Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge

Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen

Teilfinanzhaushalt des Revisionsamts für das Haushaltsjahr 2023								
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	tungsermächti-	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	2022	2023	gungen	2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	7	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0
3	+ Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616.383,10	542.900	542.900		542.900	542.900	542.900
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S1	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>616.383,10</b>	<b>542.900</b>	<b>542.900</b>		<b>542.900</b>	<b>542.900</b>	<b>542.900</b>
9	- Personalauszahlungen	5.227.999,36	6.093.400	6.333.600		6.523.600	6.686.700	6.853.900
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.013,80	55.400	81.200		81.200	81.200	81.200
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.160,55	40.200	44.800		44.800	44.800	44.800
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	92,26	0	0		0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			-5.400		0	0	0
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			0		0	0	0
	- Teuerung/Inflationsausgleich			700		0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-6.100		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
S2	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>5.299.265,97</b>	<b>6.189.000</b>	<b>6.454.200</b>	<b>0</b>	<b>6.649.600</b>	<b>6.812.700</b>	<b>6.979.900</b>
S3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-4.682.882,87</b>	<b>-5.646.100</b>	<b>-5.911.300</b>		<b>-6.106.700</b>	<b>-6.269.800</b>	<b>-6.437.000</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0		0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	0,00	0	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	0,00	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	582,29	4.300	4.300	0	4.000	5.000	5.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			-4.000		0	0	0
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			0		0	0	0
	- investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			-4.000		0	0	0
S5	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>582,29</b>	<b>4.300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
S6	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-582,29</b>	<b>-4.300</b>	<b>-300</b>		<b>-4.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
S7	= <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-4.683.465,16</b>	<b>-5.650.400</b>	<b>-5.911.600</b>		<b>-6.110.700</b>	<b>-6.274.800</b>	<b>-6.442.000</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
27b	- Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S10	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S11	= <b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-4.683.465,16</b>	<b>-5.650.400</b>	<b>-5.911.600</b>		<b>-6.110.700</b>	<b>-6.274.800</b>	<b>-6.442.000</b>
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= <b>am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)</b>	<b>-4.683.465,16</b>	<b>-5.650.400</b>	<b>-5.911.600</b>		<b>-6.110.700</b>	<b>-6.274.800</b>	<b>-6.442.000</b>
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= <b>voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>-4.683.465,16</b>	<b>-5.650.400</b>	<b>-5.911.600</b>		<b>-6.110.700</b>	<b>-6.274.800</b>	<b>-6.442.000</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt der Zentralen Ansätze für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.273.996.179,19	5.104.760.000	5.369.260.000	5.649.260.000	6.009.260.000	6.258.260.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	434.737.703,65	455.905.000	424.070.000	424.310.000	424.710.000	425.010.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.595.317,03	3.429.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000
5	+ Auflösung von Sonderposten	20.681.580,22	115.100	185.300	185.300	185.300	185.300
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.569.584,26	50.694.500	33.061.200	33.061.200	33.311.200	34.061.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.709.422,90	32.161.000	31.794.500	31.794.500	31.794.500	31.794.500
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	175.557.295,61	208.488.700	211.317.700	206.107.700	206.107.700	206.107.700
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			6.523.900	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>5.966.847.082,86</b>	<b>5.855.553.300</b>	<b>6.079.812.600</b>	<b>6.348.318.700</b>	<b>6.708.968.700</b>	<b>6.959.018.700</b>
11	- Personalaufwendungen	17.141.209,69	19.597.800	41.987.600	113.307.700	133.559.300	154.753.700
12	- Versorgungsaufwendungen	246.114.757,59	365.071.000	279.623.200	503.435.400	283.832.900	518.736.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.154.969,72	32.275.300	33.805.600	29.163.600	25.663.600	25.663.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.583.267,53	7.596.100	8.179.700	8.179.700	8.179.700	8.179.700
15	- Transferaufwendungen	957.715.905,19	908.892.000	1.057.000.000	1.059.000.000	1.087.000.000	1.098.000.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.122.931,79	150.655.300	149.756.400	150.846.400	144.336.400	144.336.400
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			92.791.000	4.449.300	4.239.300	4.239.300
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			33.510.300	4.449.300	4.239.300	4.239.300
	- Teuerung/Inflationsausgleich			60.947.300	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			-1.666.600	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.416.833.041,51</b>	<b>1.484.087.500</b>	<b>1.663.143.500</b>	<b>1.868.382.100</b>	<b>1.686.811.200</b>	<b>1.953.909.500</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>4.550.014.041,35</b>	<b>4.371.465.800</b>	<b>4.416.669.100</b>	<b>4.479.936.600</b>	<b>5.022.157.500</b>	<b>5.005.109.200</b>
17	+ Finanzerträge	30.280.900,30	27.873.000	21.398.000	20.719.000	20.113.000	19.931.000
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	36.466.319,23	41.446.000	63.060.200	89.511.000	134.188.000	178.733.000
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>-6.185.418,93</b>	<b>-13.573.000</b>	<b>-41.662.200</b>	<b>-68.792.000</b>	<b>-114.075.000</b>	<b>-158.802.000</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>4.543.828.622,42</b>	<b>4.357.892.800</b>	<b>4.375.006.900</b>	<b>4.411.144.600</b>	<b>4.908.082.500</b>	<b>4.846.307.200</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	26.345,18	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	150,00	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>26.195,18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>4.543.854.817,60</b>	<b>4.357.892.800</b>	<b>4.375.006.900</b>	<b>4.411.144.600</b>	<b>4.908.082.500</b>	<b>4.846.307.200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	580.502.299,02	434.139.400	255.278.000	255.278.000	255.278.000	255.278.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.512.138,88	52.795.300	36.800.500	36.800.500	36.800.500	36.800.500
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>5.053.844.977,74</b>	<b>4.739.236.900</b>	<b>4.593.484.400</b>	<b>4.629.622.100</b>	<b>5.126.560.000</b>	<b>5.064.784.700</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

## Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Erträge

### Kommunalreferat - Zentrale Ansätze

#### Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 8)

Die Reduzierung beruht auf der Herausnahme des einmalig in 2023 angemeldeten Budgets des Beschlusses "Bebauungsplan mit Grünordnung Nr. 2138 – Umlegung U 85 Ponkratzstraße (südlich), Lerchenstraße (westlich), Müllritterstraße (westlich), Drudhardstraße (westlich), Lerchenauer Straße (östlich), Josef-Zintl-Straße (östlich) Eigentümervereinbarung im Rahmen des städtebaulichen Vertrages Einverständniserklärung für die einvernehmliche gesetzliche Umlegung U 85 Änderung des Mehrjahresinvestitionsprogrammes 2021 bis 2025 Finanzierung 24. Stadtbezirk Feldmoching Hasenberg" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 06159; Vollversammlung vom 18.05.2022).

### Personal- und Organisationsreferat - Zentrale Ansätze

### Stadtkämmerei - Zentrale Ansätze

#### Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 1)

Ansätze in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 und Veränderungen gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 (in Mio. €):

		2023	2024	2025	2026
<b>Gewerbsteuer</b>	Ansatz	3.265	3.425	3.661	3.819
	Veränderung		160	396	554
<b>Grundsteuer B</b>	Ansatz	342	346	350	354
	Veränderung		4	8	12
<b>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b>	Ansatz	1.430	1.530	1.640	1.720
	Veränderung		100	210	290
<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</b>	Ansatz	315	331	341	348
	Veränderung		16	26	33

Ausführliche Erläuterungen zu den Steueransätzen in den Finanzplanjahren sind in der Anlage 7 dargestellt.

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)

Aufgrund des deutlichen Zinsanstiegs für Immobilienkredite in Verbindung mit einem anhaltend starken Anstieg der Baupreise ist davon auszugehen, dass dies spürbare Auswirkungen auch auf den Münchner Immobilienmarkt haben wird. Der Kommunalanteil an der Grunderwerbsteuer wird deshalb für das Haushaltsjahr 2023 auf 220,00 Mio. € festgelegt und in den Finanzplanjahren zunächst unverändert fortgeschrieben.

## Erläuterung wesentlicher Veränderungen in den Finanzplanjahren 2024 - 2026 - Aufwendungen

### Kommunalreferat - Zentrale Ansätze

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)

Die Reduzierung beruht auf der Herausnahme des einmalig in 2023 angemeldeten Budgets des Beschlusses "Bebauungsplan mit Grünordnung Nr. 2138 – Umlegung U 85 Ponkratzstraße (südlich), Lerchenstraße (westlich), Müllritterstraße (westlich), Drudhardstraße (westlich), Lerchenauer Straße (östlich), Josef-Zintl-Straße (östlich) Eigentümervereinbarung im Rahmen des städtebaulichen Vertrages Einverständniserklärung für die einvernehmliche gesetzliche Umlegung U 85 Änderung des Mehrjahresinvestitionsprogrammes 2021 bis 2025 Finanzierung 24. Stadtbezirk Feldmoching Hasenberg" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 06159; Vollversammlung vom 18.05.2022) sowie auf der Herausnahme des bis 2024 befristeten Beschlusses Alllastenbeseitigungskosten aus Grundstücksverkäufen (Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 16605; Beschluss des Kommunalausschusses vom 07.11.2019) sowie auf der Herausnahme des einmalig in 2024 angemeldeten Budgets des Beschlusses "Umlegungsverfahren Nr. 85 zum Bebauungsplan Nr. 2138 „Lerchenauer Straße“ Ponkratzstraße (südlich), Lerchenstraße (westlich), Müllritterstraße (westlich), Drudhardstraße (westlich), Lerchenauer Straße (östlich) Joseph-Zintl-Straße (östlich) Städttebauliche Regelungen im Umlegungsverfahren Ausgleichszahlung 24: Stadtbezirk – Feldmoching-Hasenberg" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 06125; Vollversammlung vom 18.05.2022).

### Personal- und Organisationsreferat - Zentrale Ansätze

#### Personalaufwendungen (Zeile 11) und Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)

Die Steigerungen der Personalaufwendungen in den Finanzplanjahren 2024 bis 2026 beruhen grundsätzlich auf der Berücksichtigung der jährlichen Teuerungen (Tarifsteigerungen und Besoldungserhöhungen) sowie der vorsichtigen Prognose von anzunehmenden Stellenausweitungen. Hinzu kommt zusätzlich eine pauschale Reserve zum Ausgleich von darüber hinausgehenden inflationsbedingten Teuerungen im Personalbereich. Weitere Details hierzu und auch zu den Veränderungen bei den Versorgungsaufwendungen sind in den ausführlichen Erläuterungen zur Finanzplanung (Anlage 7) enthalten.

### Stadtkämmerei - Zentrale Ansätze

#### Transferaufwendungen (Zeile 15)

Die Veränderungen in den Finanzplanjahren resultieren aus folgenden Positionen:

Analog zur Entwicklung bei der Gewerbesteuer erhöht sich der Ansatz für die Gewerbesteuerumlage im Finanzplanjahr 2024 gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 von 233,00 Mio. € um 12,00 Mio. € auf 245,00 Mio. €. Im Finanzplanjahr 2025 wird gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 mit einer Erhöhung der Gewerbesteuerumlage um 29,00 Mio. € auf 262,00 Mio. € und im Finanzplanjahr 2026 mit einer Erhöhung gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 um 40,00 Mio. € auf 273,00 Mio. € gerechnet.

Bei der Bezirksumlage kann ausgehend von einem gleichbleibenden Hebesatz von 22 % bei den derzeit prognostizierten städtischen Umlagekraftzahlen für das Finanzplanjahr 2024 mit einer Bezirksumlage in Höhe von 814,00 Mio. € (Reduzierung gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 um 10,00 Mio. €) und in den Finanzplanjahren 2025 und 2026 in Höhe von 825,00 Mio. € (Erhöhung gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 um jeweils 1,00 Mio. €) gerechnet werden.

#### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 18)

Die Entwicklung in den Finanzplanjahren basiert auf den Berechnungen der Zinsaufwendungen für den Schuldendienst. Die Festlegungen für die Kalkulation für die Zinsaufwendungen für den Schuldendienst beruhen auf den Forward-Zinssätzen für Kredite mit 10-jähriger Zinsbindung. Die Zinsen für den Schuldendienst erhöhen sich dabei gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 im Finanzplanjahr 2024 um rd. 26,48 Mio. €, im Finanzplanjahr 2025 um rd. 71,16 Mio. € und im Finanzplanjahr 2026 um rd. 115,70 Mio. €.



Teilfinanzhaushalt der Zentralen Ansätze für das Haushaltsjahr 2023								
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	Haushaltsjahr	2023		2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	7	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.301.559.380,84	5.104.760.000	5.369.260.000		5.649.260.000	6.009.260.000	6.258.260.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431.349.749,94	455.905.000	424.070.000		424.310.000	424.710.000	425.010.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.007.698,38	1.829.000	2.000.000		2.000.000	2.000.000	2.000.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.780.254,96	44.260.200	26.626.900		26.626.900	26.876.900	27.626.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.191.608,25	32.161.000	31.794.500		31.794.500	31.794.500	31.794.500
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.138.639,73	25.087.600	27.497.200		22.287.200	22.287.200	22.287.200
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.966.425,65	29.023.000	21.398.000		20.719.000	20.113.000	19.931.000
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			6.523.900		0	0	0
S1	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>5.843.993.757,75</b>	<b>5.693.025.800</b>	<b>5.909.170.500</b>		<b>6.176.997.600</b>	<b>6.537.041.600</b>	<b>6.786.909.600</b>
9	- Personalauszahlungen	31.463.259,04	34.248.900	56.300.100		128.286.600	148.913.600	170.491.800
10	- Versorgungsauszahlungen	398.827.689,51	412.388.600	417.395.400		437.429.400	456.088.800	464.678.800
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.507.424,28	24.788.400	29.772.900		25.130.900	21.630.900	21.630.900
12	- Transferauszahlungen	887.916.778,19	908.892.000	1.057.000.000		1.059.000.000	1.087.000.000	1.098.000.000
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.448.622,25	76.731.100	68.726.900		69.816.900	63.306.900	63.306.900
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	39.297.548,92	41.446.000	63.060.200		89.511.000	134.188.000	178.733.000
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: - anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			92.791.000		4.449.300	4.239.300	4.239.300
	- Teuerung/Inflationausgleich			33.510.300		4.449.300	4.239.300	4.239.300
	- Haushaltskonsolidierung			60.947.300		0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			-1.666.600		0	0	0
				0		0	0	0
S2	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>1.432.461.322,19</b>	<b>1.498.495.000</b>	<b>1.785.046.500</b>	<b>0</b>	<b>1.813.624.100</b>	<b>1.915.367.500</b>	<b>2.001.080.700</b>
S3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>4.411.532.435,56</b>	<b>4.194.530.800</b>	<b>4.124.124.000</b>		<b>4.363.373.500</b>	<b>4.621.674.100</b>	<b>4.785.828.900</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.524.038,64	33.392.000	33.100.000		26.500.000	26.600.000	26.700.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	2.732.606,94	8.000.000	18.000.000		13.000.000	13.000.000	13.000.000
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	64.009.713,86	47.338.000	8.661.000		10.000.000	10.000.000	10.000.000
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	64.000.000,00	0	12.100.000		20.000.000	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	10.393.802,27	2.549.500	21.379.700		26.240.000	11.270.000	1.300.000
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>180.660.161,71</b>	<b>91.279.500</b>	<b>93.240.700</b>		<b>95.740.000</b>	<b>60.870.000</b>	<b>51.000.000</b>
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	137.474.413,09	173.907.200	248.479.000	20.000.000	254.877.000	167.418.000	183.046.000
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.696.373,28	7.080.000	33.134.000	20.000.000	38.903.000	42.213.000	30.435.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	642.509,79	0	0	0	0	139.000	2.500.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	87.846.943,40	10.200.000	13.300.000	0	21.240.000	1.270.000	1.300.000
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	14.485.102,00	0	13.800.000	0	12.300.000	0	4.000.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	394.000,00	850.000	20.850.000	0	25.000.000	10.000.000	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: - anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			26.404.100		-2.546.000	57.806.000	-8.166.000
	- investive Preissteigerungsreserve			31.738.100		-2.546.000	57.806.000	-8.166.000
	- Ratenverschiebung in Folgejahre			0		0	0	0
				-5.334.000		0	0	0
S5	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>250.539.341,56</b>	<b>192.037.200</b>	<b>355.967.100</b>	<b>40.000.000</b>	<b>349.774.000</b>	<b>278.846.000</b>	<b>213.115.000</b>
S6	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-69.879.179,85</b>	<b>-100.757.700</b>	<b>-262.726.400</b>		<b>-254.034.000</b>	<b>-217.976.000</b>	<b>-162.115.000</b>
S7	= <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>4.341.653.255,71</b>	<b>4.093.773.100</b>	<b>3.861.397.600</b>		<b>4.109.339.500</b>	<b>4.403.698.100</b>	<b>4.623.713.900</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	1.000.000.000	1.300.000.000		1.600.000.000	1.600.000.000	1.300.000.000
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>1.300.000.000</b>		<b>1.600.000.000</b>	<b>1.600.000.000</b>	<b>1.300.000.000</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	37.610.264,98	68.600.000	106.614.000		121.389.000	169.545.000	226.192.000
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>37.610.264,98</b>	<b>68.600.000</b>	<b>106.614.000</b>		<b>121.389.000</b>	<b>169.545.000</b>	<b>226.192.000</b>
S10	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>-37.610.264,98</b>	<b>931.400.000</b>	<b>1.193.386.000</b>		<b>1.478.611.000</b>	<b>1.430.455.000</b>	<b>1.073.808.000</b>
S11	= <b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>4.304.042.990,73</b>	<b>5.025.173.100</b>	<b>5.054.783.600</b>		<b>5.587.950.500</b>	<b>5.834.153.100</b>	<b>5.697.521.900</b>
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= <b>voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)</b>	<b>4.304.042.990,73</b>	<b>5.025.173.100</b>	<b>5.054.783.600</b>		<b>5.587.950.500</b>	<b>5.834.153.100</b>	<b>5.697.521.900</b>
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= <b>voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>4.304.042.990,73</b>	<b>5.025.173.100</b>	<b>5.054.783.600</b>		<b>5.587.950.500</b>	<b>5.834.153.100</b>	<b>5.697.521.900</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung





**Teilergebnishaushalt der nicht rechtsfähigen (fiduziarischen) Stiftungen für das Haushaltsjahr 2023**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
	Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
	2021	Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	
	2022	2022	2023	2024	2025	2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	739.360,70	507.400	404.500	404.500	404.500	404.500
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.442.255,67	7.119.400	7.189.400	7.189.400	7.189.400	7.189.400
5	+ Auflösung von Sonderposten	253.833,54	234.100	223.700	223.700	223.700	223.700
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.130.890,41	10.413.100	10.707.100	10.707.100	10.707.100	10.707.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.988,20	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.283.682,27	5.540.800	5.524.600	5.526.500	5.526.500	5.526.500
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			193.000	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>22.884.010,79</b>	<b>23.814.800</b>	<b>24.242.300</b>	<b>24.051.200</b>	<b>24.051.200</b>	<b>24.051.200</b>
11	- Personalaufwendungen	7.599.021,43	8.084.400	8.728.300	8.988.000	9.211.300	9.440.000
12	- Versorgungsaufwendungen	65.497,30	61.700	58.800	54.700	50.500	46.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.774.399,84	12.715.800	12.676.400	12.678.300	12.678.300	12.678.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.648.917,32	1.908.500	2.005.800	2.005.800	2.005.800	2.005.800
15	- Transferaufwendungen	80.300,00	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.036.417,45	1.211.100	1.244.400	1.244.400	1.244.400	1.244.400
	- Umsetzung Eckdatenbeschluss:*			193.000	0	0	0
	- anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			0	0	0	0
	- Teuerung/Inflationsausgleich			193.000	0	0	0
	- Haushaltskonsolidierung			0	0	0	0
	- weitere Entscheidungen aus dem EDB			0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>25.204.553,34</b>	<b>24.077.500</b>	<b>25.002.700</b>	<b>25.067.200</b>	<b>25.286.300</b>	<b>25.510.800</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-2.320.542,55</b>	<b>-262.700</b>	<b>-760.400</b>	<b>-1.016.000</b>	<b>-1.235.100</b>	<b>-1.459.600</b>
17	+ Finanzerträge	269.019,02	348.500	539.000	539.000	539.000	539.000
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.680,00	10.900	10.600	10.600	10.600	10.600
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>258.339,02</b>	<b>337.600</b>	<b>528.400</b>	<b>528.400</b>	<b>528.400</b>	<b>528.400</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-2.062.203,53</b>	<b>74.900</b>	<b>-232.000</b>	<b>-487.600</b>	<b>-706.700</b>	<b>-931.200</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	12.650,14	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-12.650,14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>-2.074.853,67</b>	<b>74.900</b>	<b>-232.000</b>	<b>-487.600</b>	<b>-706.700</b>	<b>-931.200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.941.654,18	3.762.100	1.792.300	1.792.300	1.792.300	1.792.300
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.941.654,18	3.762.100	1.792.300	1.792.300	1.792.300	1.792.300
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-2.074.853,67</b>	<b>74.900</b>	<b>-232.000</b>	<b>-487.600</b>	<b>-706.700</b>	<b>-931.200</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>							
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnishaushalt						
<b>S9</b>	<b>= Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung

**Teilfinanzhaushalt der nicht rechtsfähigen (fiduziarischen) Stiftungen für das Haushaltsjahr 2023**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz inkl.	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		Haushaltsjahr	Nachtrag	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.780.121,13	6.047.800	5.928.500		5.930.400	5.930.400	5.930.400
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.177.657,56	7.119.400	7.189.400		7.189.400	7.189.400	7.189.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.264.563,05	5.044.700	5.151.100		5.151.100	5.151.100	5.151.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.683,59	0	0		0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.475.964,23	5.369.100	5.556.500		5.556.500	5.556.500	5.556.500
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	268.997,99	348.500	539.000		539.000	539.000	539.000
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*	0,00	0	193.000		0	0	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	21.022.987,55	23.929.500	24.557.500		24.366.400	24.366.400	24.366.400
9	- Personalauszahlungen	7.600.328,62	8.084.400	8.728.300		8.988.200	9.211.400	9.440.100
10	- Versorgungsauszahlungen	65.497,30	61.700	58.800		54.700	50.500	46.300
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.700.876,46	10.483.500	9.860.900		9.862.800	9.862.800	9.862.800
12	- Transferauszahlungen	77.200,00	96.000	96.000		96.000	96.000	96.000
13	- Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.163.053,61	3.443.400	4.060.000		4.060.000	4.060.000	4.060.000
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.863,18	10.900	10.600		10.600	10.600	10.600
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			193.000		0	0	0
	Teuerung/Inflationausgleich			193.000		0	0	0
	Haushaltskonsolidierung			0		0	0	0
	weitere Entscheidungen aus dem EDB			0		0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	20.617.819,17	22.179.900	23.007.600		23.072.300	23.291.300	23.515.800
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	405.168,38	1.749.600	1.549.900		1.294.100	1.075.100	850.600
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.643.409,64	1.773.000	22.652.000		39.819.000	27.519.000	13.057.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Sachvermögen	19.629,38	0	0		0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzvermögen	576.788,51	0	0		0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.296,97	5.300	5.400		0	0	0
	+ Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse*			0		0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	15.245.124,50	1.778.300	22.657.400		39.819.000	27.519.000	13.057.000
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.861.856,30	3.500.000	34.400.000	0	39.800.000	24.300.000	16.173.000
22	- Auszahlungen f. den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	151.905,06	329.000	199.000	0	199.000	199.000	199.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	21.939.582,46	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Umsetzung Eckdatenbeschlüsse: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse			0		0	0	0
	investive Preissteigerungsreserve			0		0	0	0
	Ratenverschiebung in Folgejahre			0		0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	30.953.343,82	3.829.000	34.599.000	0	39.999.000	24.499.000	16.372.000
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-15.708.219,32	-2.050.700	-11.941.600		-180.000	3.020.000	-3.315.000
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-15.303.050,94	-301.100	-10.391.700		1.114.100	4.095.100	-2.464.400
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0		0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0		0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	34.393,61	34.800	35.000		35.000	35.000	35.000
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	34.393,61	34.800	35.000		35.000	35.000	35.000
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-34.393,61	-34.800	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
S11	= Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-15.337.444,55	-335.900	-10.426.700		1.079.100	4.060.100	-2.499.400
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln							
S12	= am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)	-15.337.444,55	-335.900	-10.426.700		1.079.100	4.060.100	-2.499.400
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven							
S13	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	-15.337.444,55	-335.900	-10.426.700		1.079.100	4.060.100	-2.499.400

\* vorbehaltlich der endgültigen Beschlussfassung