

An alle Ratsmitglieder

Hpl.-Entwurf 2016/2017 hier: Veränderungsnachweis 3

Sehr geehrte Damen und Herren,

die Verwaltung hat am 13.06.2016 den Veränderungsnachweis 2 übersandt, derzeit befindet sich der haushaltsneutrale Veränderungsnachweis „Aufteilung der bezirksorientierten Mittel“ in der Verteilung.

Aktuell haben sich noch weitere – über den Veränderungsnachweis 2 hinausgehende – Veränderungen ergeben, die aufgrund ihrer finanziellen Auswirkungen in den Haushaltsplan-Entwurf aufgenommen werden müssen.

A. Ergebnisplan:

Der Ergebnisplan des Haushaltsplan-Entwurfs 2016/2017 einschl. der mittelfristigen Finanzplanung bis 2020 stellt sich bisher – unter Einbeziehung des Veränderungsnachweises 2 – wie folgt dar:

<u>Hj.:</u>	<u>Fehlbetrag:</u>	<u>Entnahmekquote:</u>
2016	239,2 Mio. Euro	4,54 %
2017	237,8 Mio. Euro	4,73 %
2018	223,1 Mio. Euro	4,66 %
2019	280,6 Mio. Euro	6,15 %
2020	151,2 Mio. Euro	3,53 %

Die nunmehr erfolgten Fortschreibungen werden in dem als Anlage beigefügten Veränderungsnachweis 3 ausgewiesen. Per Saldo führen die Anpassungen zu folgenden Gesamtveränderungen:

2016:	Verbesserung um rd.	16,5 Mio. Euro
2017:	Verschlechterung um rd.	2,1 Mio. Euro
2018:	Verschlechterung um rd.	4,7 Mio. Euro
2019:	Verschlechterung um rd.	4,7 Mio. Euro
2020:	Verschlechterung um rd.	4,7 Mio. Euro

Die Veränderungen ergeben sich schwerpunktmäßig durch Anpassungen in folgenden Bereichen:

städt. Beteiligungen:

Vor dem Hintergrund der aktuell vorgelegten Jahresabschlüsse kann die Verlustabdeckungen im Hpl.-Entwurf für das Jahr 2016 bei den Kölner Sportstätten aufgrund eines verbesserten Jahresergebnisses in 2015 um rd. 1,7 Mio. Euro reduziert werden. Der Beteiligungsertrag der Stadtentwässerungsbetriebe verbessert sich vor dem gleichen Hintergrund – beschränkt auf das Jahr 2016 – um rd. 15,5 Mio. Euro. Diese Verbesserung wird zur Haushaltskonsolidierung eingesetzt.

allgemeine Finanzwirtschaft:

Der Ansatz für die Erträge aus der Kulturförderabgabe kann für die Jahre 2016 und 2017 um 3,5 Mio. Euro p. a. aufgestockt werden. Ursächlich hierfür ist die Aufarbeitung von Rückständen aus dem Jahr 2015. Die Rechtsunsicherheit und das noch ausstehende Einigungsverfahren unter Beteiligung der IHK hatte dazu geführt, dass in 2015 keine Bescheiderteilung erfolgte.

sonstige Anpassungen:

Zur Finanzierung eines Gutachtens in Verbindung mit der Durchführung einer Verwaltungsstrukturreform werden in 2016 Haushaltsmittel von 0,5 Mio. Euro und in 2017 von rd. 1,0 Mio. Euro veranschlagt.

Weiterhin wurde die im Rahmen des Veränderungsnachweises 1 zum Ausgleich der pauschalen Minderaufwendungen berücksichtigte Aufwandsreduzierung bei der „Disporeserve KFA“ in Höhe von 3,0 Mio. Euro p. a. zurückgenommen.

Der Zuschuss an den Kölner Flüchtlingsrat wird über das Jahr 2016 hinaus weiter mit 46.300 Euro veranschlagt, die Finanzierung erfolgt haushaltsneutral durch Deckung an anderer Stelle.

In Umsetzung des im Hauptausschuss am 06.06.2016 beschlossenen Antrags der Fraktionen von CDU und Bündnis 90/Die Grünen erfolgt eine Anpassung der Zuschüsse an die Träger der freien Wohlfahrtspflege, der freien Jugendhilfe sowie in den Bereichen Sozialarbeit und Gesundheit an den Tarifabschluss 2016/2017. Die Zusetzungen betreffen daher grundsätzlich nur Haushaltsjahre 2016 (rd. 0,8 Mio. Euro) und 2017 (insgesamt rd. 1,6 Mio. Euro). Da aber die für 2017 ermittelte Anpassung nur 11 Monate betrifft (Tariferhöhung erfolgt erst zum 01.02.2017) muss für

2018 eine weitere Anhebung (insgesamt rd. 1,7 Mio. Euro) erfolgen, die dann in die Jahre 2019 und 2020 übernommen wird.

Eine Aufteilung der zusätzlich bereitgestellten Mittel auf die jeweils betroffenen Teilergebnispläne ist in dem hier vorliegenden Veränderungsnachweis 3 bereits erfolgt, sie wird in der Teilplanzeile 15 ausgewiesen.

B. konsumtiver Finanzplan:

Im Zusammenhang mit dem „Weiterplanungs- und Baubeschluss zur nutzungsunabhängigen Haldenstabilisierung des Kalkbergs, Abschnitt 1“ wurde im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2015 eine Rückstellung über rd. 7,6 Mio. Euro gebildet. Bezüglich des Sachverhaltes wird auf die Session-Nr. 1992/2016 verwiesen. Zur Auflösung der Rückstellung in 2016 müssen in diesem Jahr entsprechende Finanzmittel bereitgestellt werden. Eine Belastung des Ergebnisplans 2016 in dieser Höhe ergibt sich hieraus nicht.

Da über die vorstehend beschriebenen Anpassungen hinaus keine weiteren Veränderungen vorgenommen wurden, enthält das Druckwerk keine zusätzlichen Erläuterungen.

Der Veränderungsnachweis 3 schließt mit folgenden Fehlbeträgen / Entnahmekquoten:

<u>Hj.:</u>	<u>Fehlbetrag:</u>	<u>Entnahmekquote:</u>
2016	222,7 Mio. Euro	4,23 %
2017	239,9 Mio. Euro	4,76 %
2018	227,9 Mio. Euro	4,74 %
2019	285,4 Mio. Euro	6,24 %
2020	156,0 Mio. Euro	3,63 %

Mit freundlichen Grüßen

gez. Henriette Reker

Anlage



Die Oberbürgermeisterin

An alle Ratsmitglieder

**Hpl.-Entwurf 2016/2017
hier: Veränderungsnachweis 3 (Verwaltung)**

Gesamtergebnisplan

Haushaltsplan 2016/2017 - unter Berücksichtigung des VN Verwaltung

Ergebnisplan (Angaben in Euro)

	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.816.715.117	1.951.053.409	2.052.530.000	2.199.510.000	2.235.360.000	2.299.360.000	2.370.360.000
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	732.072.842	696.216.194	771.612.151	809.808.587	813.271.237	828.471.936	848.020.488
3 + sonstige Transfererträge	35.551.281	30.041.254	49.784.335	53.993.793	58.447.794	63.233.998	68.380.281
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	240.124.052	256.812.175	277.797.028	297.321.498	307.548.223	309.692.190	307.126.209
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	85.532.142	81.205.541	86.214.967	86.532.448	86.595.827	86.619.576	86.619.577
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	334.711.008	341.927.395	460.256.595	464.259.287	476.052.984	490.438.397	501.978.613
7 + sonstige ordentliche Erträge	272.408.123	201.730.926	207.664.871	209.579.365	211.436.340	205.280.475	204.897.495
8 + aktivierte Eigenleistungen	3.691.421	3.456.820	4.341.344	6.060.202	5.676.920	5.546.890	5.546.890
9 + Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	3.520.805.986	3.562.443.714	3.910.201.290	4.127.065.179	4.194.389.325	4.288.643.461	4.392.929.553
11 - Personalaufwendungen	832.310.466	899.640.626	913.396.288	992.707.559	969.034.626	1.040.990.492	1.038.636.423
12 - Versorgungsaufwendungen	55.918.519	59.132.800	60.792.058	64.471.179	66.937.602	69.413.354	69.413.354
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.674.480	411.560.506	496.554.350	524.984.773	527.596.637	525.294.903	530.438.846
14 - Bilanzielle Abschreibungen	181.065.800	178.873.130	181.787.430	190.760.413	199.528.515	203.830.603	204.301.030
15 - Transferaufwendungen	1.446.656.949	1.478.397.378	1.665.310.509	1.726.409.049	1.770.775.491	1.846.790.749	1.807.057.825
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	870.833.698	785.295.251	792.645.483	801.974.649	816.437.401	836.590.694	841.051.711
17 = ordentliche Aufwendungen	3.814.459.912	3.812.899.691	4.110.486.118	4.301.307.621	4.350.310.273	4.522.910.795	4.490.899.188
18 = Ergeb. der lfd. Verwaltungstätig. (10 und 17)	-293.653.926	-250.455.977	-200.284.828	-174.242.443	-155.920.947	-234.267.333	-97.969.635
19 + Finanzerträge	148.488.331	89.170.764	112.490.757	81.194.337	92.462.042	123.244.872	123.731.472
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	101.174.679	113.705.908	134.866.573	146.819.085	164.411.298	174.333.701	181.733.001
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	47.313.653	-24.535.143	-22.375.815	-65.624.747	-71.949.255	-51.088.828	-58.001.528
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	-246.340.273	-274.991.120	-222.660.644	-239.867.190	-227.870.203	-285.356.162	-155.971.164
23 + außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	-246.340.273	-274.991.120	-222.660.644	-239.867.190	-227.870.203	-285.356.162	-155.971.164

Gesamtfinanzplan

Haushaltsplan 2016/2017 - unter Berücksichtigung des VN - Verwaltung

Finanzplan (Angaben in Euro)

	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.654.486.310	1.951.053.409	1.891.980.000	2.026.380.000	2.058.960.000	2.119.110.000	2.276.680.000
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	653.911.761	638.522.926	711.751.292	750.844.943	753.885.373	766.875.484	786.424.036
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	27.104.303	30.041.254	49.784.335	53.993.793	58.447.794	63.233.998	68.380.281
4 + Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	213.701.063	233.842.395	241.976.666	257.570.106	267.615.773	269.758.829	267.522.848
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	84.270.572	83.148.861	87.644.720	87.976.776	88.069.880	88.109.929	88.109.930
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.495.764	338.427.395	457.217.901	460.674.521	472.927.034	486.629.502	498.264.685
7 + Sonstige Einzahlungen	250.674.025	184.143.389	192.280.983	194.140.820	195.208.133	190.569.768	190.556.788
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	128.391.652	70.675.664	111.533.757	78.561.937	88.422.542	118.636.672	119.147.872
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.339.035.449	3.529.855.293	3.744.169.654	3.910.142.897	3.983.536.529	4.102.924.182	4.295.086.441
10 - Personalauszahlungen	730.022.720	771.325.630	814.680.393	847.298.909	861.718.579	880.537.356	895.310.458
11 - Versorgungsauszahlungen	85.801.987	87.282.800	89.942.058	93.621.179	96.087.603	100.563.355	104.048.621
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	387.545.906	443.692.813	537.576.342	556.525.301	550.149.043	549.362.814	554.774.964
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlung	94.628.470	116.740.020	138.336.352	150.294.032	167.881.622	177.804.025	185.203.325
14 - Transferauszahlungen	1.272.380.395	1.339.946.978	1.525.822.061	1.561.875.736	1.602.750.487	1.674.960.789	1.721.534.177
15 - Sonstige Auszahlungen	737.541.143	776.910.068	816.788.509	768.675.772	784.412.280	806.688.579	811.695.900
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.307.920.621	3.535.898.309	3.923.145.714	3.978.290.928	4.062.999.613	4.189.916.917	4.272.567.445
17 = Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	31.114.828	-6.043.017	-178.976.061	-68.148.031	-79.463.084	-86.992.735	22.518.997
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.664.628	65.277.419	149.344.254	96.917.063	93.582.418	85.170.469	65.047.150
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach	41.426.956	34.070.800	34.070.800	34.070.800	34.070.800	34.070.800	34.070.800
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanz	511.600	15.217.350	188.700	7.338.000	9.686.000	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.983.523	4.001.000	4.001.000	4.001.000	4.001.000	4.000.000	4.001.000
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	29.886.347	23.375.199	27.909.000	11.721.000	11.732.000	6.969.000	6.418.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.473.054	141.941.768	215.513.754	154.047.863	153.072.218	130.210.269	109.536.950
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und G	44.740.820	55.222.500	77.830.700	52.679.000	52.679.000	52.679.000	52.679.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.306.370	161.347.477	369.674.208	256.032.066	189.341.246	160.081.510	115.427.750
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagev	35.354.215	85.046.979	70.419.469	78.325.696	67.502.130	55.476.797	48.753.380
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	14.903.944	29.018.200	12.896.300	17.960.000	24.314.700	23.274.700	12.915.900
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	13.270.931	21.198.000	15.680.960	11.684.000	10.284.000	10.157.600	7.984.000
29 - sonstige Investitionsauszahlungen	3.323.887	35.103.799	40.567.620	2.677.000	2.677.000	2.677.000	2.002.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.900.168	386.936.956	587.069.257	419.357.762	346.798.076	304.346.607	239.762.030
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-50.427.114	-244.995.187	-371.555.503	-265.309.899	-193.725.858	-174.136.338	-130.225.080
32 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17 und 31)	-19.312.286	-251.038.204	-550.531.564	-333.457.931	-273.188.942	-261.129.073	-107.706.083
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	146.163.097	600.098.186	726.460.503	620.363.899	548.879.858	528.840.338	485.379.080
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	256.891.232	503.954.000	522.309.000	522.685.000	531.270.000	532.686.000	533.630.000
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-110.728.135	96.144.186	204.151.503	97.678.899	17.609.858	-3.845.662	-48.250.920
36 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (32 und 35)	-130.040.422	-154.894.018	-346.380.061	-235.779.032	-255.579.084	-264.974.735	-155.957.003
37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
38 = Liquide Mittel (36 und 37)	-130.040.422	-154.894.018	-346.380.061	-235.779.032	-255.579.084	-264.974.735	-155.957.003

Veränderungen in den Teilplänen

Haushaltsplan 2016/2017 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe
Verantwortliche/r Dezentern/-in

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0604 Kinder- und Jugendarbeit
Frau BG Dr. Klein

		2016	2017	2018	2019	2020
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	7.476.535	7.491.435	2.496.877	2.512.477	2.512.477
	Neu	7.476.535	7.491.435	2.496.877	2.512.477	2.512.477
	Differenz	0	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	Neu	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	Differenz	0	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	483.592	483.592	483.592	483.592	483.592
	Neu	483.592	483.592	483.592	483.592	483.592
	Differenz	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	62.248	62.248	62.248	62.248	62.248
	Neu	62.248	62.248	62.248	62.248	62.248
	Differenz	0	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	8.472.375	8.487.275	3.492.717	3.508.317	3.508.317
	Neu	8.472.375	8.487.275	3.492.717	3.508.317	3.508.317
	Differenz	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	6.789.382	7.203.769	7.196.058	7.516.947	7.611.901
	Neu	6.789.382	7.203.769	7.196.058	7.516.947	7.611.901
	Differenz	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	1.391.270	1.109.980	1.029.356	1.000.311	1.000.314
	Neu	1.391.270	1.109.980	1.029.356	1.000.311	1.000.314
	Differenz	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	1.675.800	1.945.950	2.204.300	2.583.100	2.583.100
	Neu	1.675.800	1.945.950	2.204.300	2.583.100	2.583.100
	Differenz	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	30.692.310	30.725.661	30.548.581	30.543.433	30.546.783
	Neu	31.238.738	31.753.661	31.705.625	31.700.477	31.703.827
	Differenz	-546.428	-1.028.000	-1.157.044	-1.157.044	-1.157.044
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	755.522	759.911	754.837	745.159	745.159
	Neu	755.522	759.911	754.837	745.159	745.159
	Differenz	0	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	41.304.284	41.745.271	41.733.132	42.388.949	42.487.256
	Neu	41.850.712	42.773.271	42.890.176	43.545.993	43.644.300
	Differenz	-546.428	-1.028.000	-1.157.044	-1.157.044	-1.157.044
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	Alt	-32.831.910	-33.257.996	-38.240.415	-38.880.632	-38.978.940
	Neu	-33.378.338	-34.285.996	-39.397.459	-40.037.676	-40.135.984
	Differenz	-546.428	-1.028.000	-1.157.044	-1.157.044	-1.157.044
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	Alt	-32.831.910	-33.257.996	-38.240.415	-38.880.632	-38.978.940
	Neu	-33.378.338	-34.285.996	-39.397.459	-40.037.676	-40.135.984
	Differenz	-546.428	-1.028.000	-1.157.044	-1.157.044	-1.157.044
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-32.831.910	-33.257.996	-38.240.415	-38.880.632	-38.978.940
	Neu	-33.378.338	-34.285.996	-39.397.459	-40.037.676	-40.135.984
	Differenz	-546.428	-1.028.000	-1.157.044	-1.157.044	-1.157.044
27 Inteme Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-185.868	-185.968	-187.564	-186.495	-186.495
	Neu	-185.868	-185.968	-187.564	-186.495	-186.495
	Differenz	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	-33.017.778	-33.443.964	-38.427.979	-39.067.127	-39.165.435
	Neu	-33.564.206	-34.471.964	-39.585.023	-40.224.171	-40.322.479
	Differenz	-546.428	-1.028.000	-1.157.044	-1.157.044	-1.157.044

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushaltsplan 2016/2017 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich

Produktgruppe

Verantwortliche/r Dezentern/-in

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
 Frau BG Dr. Klein

		2016	2017	2018	2019	2020
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	2.248.942	3.798.842	3.692.842	3.692.842	3.692.842
	Neu	2.248.942	3.798.842	3.692.842	3.692.842	3.692.842
	Differenz	0	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	32.000.000	36.209.458	40.663.459	45.449.663	50.595.946
	Neu	32.000.000	36.209.458	40.663.459	45.449.663	50.595.946
	Differenz	0	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	101.346	101.346	101.346	101.346	101.346
	Neu	101.346	101.346	101.346	101.346	101.346
	Differenz	0	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	7.530	7.530	7.530	7.530	7.530
	Neu	7.530	7.530	7.530	7.530	7.530
	Differenz	0	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	34.357.818	40.117.176	44.465.177	49.251.381	54.397.664
	Neu	34.357.818	40.117.176	44.465.177	49.251.381	54.397.664
	Differenz	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	43.066.360	46.309.224	45.671.865	48.461.262	49.029.433
	Neu	43.066.360	46.309.224	45.671.865	48.461.262	49.029.433
	Differenz	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	826.551	787.082	744.400	722.202	722.203
	Neu	826.551	787.082	744.400	722.202	722.203
	Differenz	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	936.723	966.423	983.723	1.003.423	1.003.423
	Neu	936.723	966.423	983.723	1.003.423	1.003.423
	Differenz	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	185.222.177	191.135.522	197.560.901	204.348.755	211.496.688
	Neu	185.307.435	191.314.814	197.748.742	204.536.596	211.684.529
	Differenz	-85.258	-179.292	-187.841	-187.841	-187.841
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	5.447.190	5.420.079	5.373.779	5.356.171	5.356.172
	Neu	5.447.190	5.420.079	5.373.779	5.356.171	5.356.172
	Differenz	0	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	235.499.001	244.618.330	250.334.669	259.891.813	267.607.920
	Neu	235.584.259	244.797.622	250.522.510	260.079.654	267.795.761
	Differenz	-85.258	-179.292	-187.841	-187.841	-187.841
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	Alt	-201.141.183	-204.501.153	-205.869.492	-210.640.432	-213.210.256
	Neu	-201.226.441	-204.680.445	-206.057.333	-210.828.273	-213.398.097
	Differenz	-85.258	-179.292	-187.841	-187.841	-187.841
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	Alt	-201.141.183	-204.501.153	-205.869.492	-210.640.432	-213.210.256
	Neu	-201.226.441	-204.680.445	-206.057.333	-210.828.273	-213.398.097
	Differenz	-85.258	-179.292	-187.841	-187.841	-187.841
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-201.141.183	-204.501.153	-205.869.492	-210.640.432	-213.210.256
	Neu	-201.226.441	-204.680.445	-206.057.333	-210.828.273	-213.398.097
	Differenz	-85.258	-179.292	-187.841	-187.841	-187.841
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-2.134.628	-2.135.801	-2.129.619	-2.133.757	-2.133.757
	Neu	-2.134.628	-2.135.801	-2.129.619	-2.133.757	-2.133.757
	Differenz	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	-203.275.811	-206.636.954	-207.999.111	-212.774.189	-215.344.013
	Neu	-203.361.069	-206.816.246	-208.186.952	-212.962.030	-215.531.854
	Differenz	-85.258	-179.292	-187.841	-187.841	-187.841

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)

(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)