



VORANSCHLAG

des Landes Oberösterreich
für das Finanzjahr

2025

Band I
Gesamtübersichten



INHALTSÜBERSICHT

| | |
|------------------------------------|----------|
| Bericht und Beschluss | I |
|------------------------------------|----------|

Gesamthaushalt

| | |
|--|----|
| Ergebnisvoranschlag - Gesamthaushalt auf erster MVAG-Ebene..... | 2 |
| Ergebnisvoranschlag - Gesamthaushalt auf zweiter MVAG-Ebene | 3 |
| Ergebnisvoranschlag - Gesamthaushalt auf zweiter MVAG-Ebene inkl. Konten | 5 |
| Finanzierungsvoranschlag - Gesamthaushalt auf erster MVAG-Ebene | 14 |
| Finanzierungsvoranschlag - Gesamthaushalt auf zweiter MVAG-Ebene | 15 |
| Finanzierungsvoranschlag - Gesamthaushalt auf zweiter MVAG-Ebene inkl. Konten..... | 18 |

Bereichsbudgets

EH / FH

| | |
|---|---------|
| Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung | 30 / 50 |
| Gruppe 1 - Öffentliche Ordnung und Sicherheit..... | 32 / 53 |
| Gruppe 2 - Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft..... | 34 / 56 |
| Gruppe 3 - Kunst, Kultur und Kultus | 36 / 59 |
| Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 38 / 62 |
| Gruppe 5 - Gesundheit..... | 40 / 65 |
| Gruppe 6 - Straßen- und Wasserbau, Verkehr | 42 / 68 |
| Gruppe 7 - Wirtschaftsförderung | 44 / 71 |
| Gruppe 8 - Dienstleistungen..... | 46 / 74 |
| Gruppe 9 - Finanzwirtschaft..... | 48 / 77 |

Anlagen gem. VRV 2015 und Beilagen

| | |
|--|----|
| Anlage 5a - Voranschlags- und Rechnungsquerschnitt (Länder) | 82 |
| Anlage 6a - Nachweis über Transferzahlungen von Trägern und an Träger des öffentlichen Rechts..... | 87 |
| Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst | 88 |
| Anlage 6f - Nachweis über haushaltinterne Vergütungen | 91 |
| Überleitungstabelle..... | 93 |

Bericht

des Ausschusses für Finanzen und Kommunales betreffend den Voranschlag des Landes Oberösterreich für das Finanzjahr 2025

[L-2012-117728/267-XXIX,
miterledigt [Beilage 970/2024](#) und [Beilage 976/2024](#)]

A) Rechtsgrundlagen

- 1) Gemäß Artikel 55 Abs. 2 Oö. Landes-Verfassungsgesetz, LGBl. Nr. 122/1991 idgF, hat die Landesregierung alljährlich dem Landtag einen Voranschlag über den Landeshaushalt des folgenden Kalenderjahres (= Finanzjahres) vorzulegen. Die Landesregierung kann dem Landtag gemeinsam mit dem Voranschlag über den Landeshaushalt des folgenden Finanzjahres auch einen Voranschlag über den Landeshaushalt des nächstfolgenden Finanzjahres vorlegen, sofern dies aus Gründen der Planbarkeit und Steuerbarkeit zweckmäßig und im Hinblick auf die Einschätzbarkeit der Finanzentwicklung über diesen längeren Zeitraum sinnvoll ist. Der Voranschlag hat den Ergebnisvoranschlag und den Finanzierungsvoranschlag zu enthalten. Die Landesregierung kann dem Landtag im Lauf eines Finanzjahres Nachträge zum Voranschlag vorlegen.
- 2) Der Aufbau des Voranschlags entspricht den Bestimmungen der Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung 2015 (VRV 2015). Der Voranschlag des Landes Oberösterreich besteht aus dem Finanzierungsvoranschlag, dem Ergebnisvoranschlag, dem Detailnachweis auf Kontenebene, dem Stellenplan und den Beilagen gemäß § 5 Abs. 2 und 3 der VRV 2015 sowie ergänzenden Beilagen.
- 3) Die Grundlinie des Landes für die Erstellung des Voranschlags 2025 bildet der Artikel 13 Abs. 2 des Bundes-Verfassungsgesetzes, wonach Bund, Länder und Gemeinden bei ihrer Haushaltsführung die Sicherstellung des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts und nachhaltig geordnete Haushalte anzustreben sowie ihre Haushaltsführung im Hinblick auf diese Ziele zu koordinieren haben.

- 4) Gemäß Artikel 13 Abs. 3 des Bundes-Verfassungsgesetzes ist bei der Haushaltsführung die tatsächliche Gleichstellung von Frauen und Männern anzustreben.

B) Gesamtüberblick

- 1) Der Landesvoranschlag für das Jahr **2025** wird im **Finanzierungsvoranschlag** mit folgenden Gesamtbeträgen, im Detailnachweis aufgegliedert, festgesetzt:

| | |
|---------------|--------------------|
| Einzahlungen: | 9.152.630.100 Euro |
| Auszahlungen: | 9.405.428.300 Euro |
| Saldo: | -252.798.200 Euro |

- 2) Der Landesvoranschlag für das Jahr **2025** wird im **Ergebnisvoranschlag** mit folgenden Gesamtbeträgen, im Detailnachweis aufgegliedert, festgesetzt:

| | |
|----------------|--------------------|
| Erträge: | 9.124.603.400 Euro |
| Aufwendungen: | 9.138.092.100 Euro |
| Nettoergebnis: | -13.488.700 Euro |

C) Ermächtigung gemäß Artikel III Ziffer 5

Gemäß Artikel III Ziffer 5 des Landtagsbeschlusses zum Voranschlag 2025 wird gegen nachträgliche Kenntnisnahme durch den Landtag die Landesregierung ermächtigt, zulasten der mit 15.000.000 Euro dotierten VSt. 1/970018/7297 "Mittel gemäß Art. III Z 5, Sonstige Aufwendungen" Überschreitungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen zu genehmigen.

D) Ermächtigung gemäß Artikel III Ziffer 14

Gemäß Artikel III Ziffer 14 des Landtagsbeschlusses zum Voranschlag 2025 wird gegen nachträgliche Kenntnisnahme durch den Landtag die Landesregierung ermächtigt, zulasten der mit 5.000.000 Euro dotierten VSt. 1/970028/7297/002 "Mittel gemäß Art. III Z 14, Sonstige Aufwendungen (Zukunftsfonds)" Überschreitungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen zu genehmigen.

E) FAG-Einnahmen

Für die Veranschlagung der Ertragsanteile an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben lag eine Prognose des Bundesministeriums für Finanzen vom Oktober 2024 auf Basis der aktuellen Wirtschaftsprognosen vor.

F) Allgemeine Grundlagen

1) Finanzpolitische Vorgaben:

- a) Intergenerative Gerechtigkeit (generationsübergreifende Gerechtigkeit)
- b) Einhaltung der im Österreichischen Stabilitätspakt 2012 ausgewiesenen Ziele
- c) Beibehaltung des AA+Ratings
- d) Wahrung einer risikoaversen Finanzgebarung
- e) Mittelfristige Finanzplanung des Landes Oberösterreich

2) Rechtsgrundlagen:

- a) Oö. Stabilitätssicherungsgesetz 2023
- b) Oö. Finanzgebarungs- und Spekulationsverbotsgesetz
- c) Österreichischer Stabilitätspakt 2012

G) Stellenplan des Landes Oberösterreich

Die Anzahl der Dienstposten ist gemäß § 3 des Oö. Landesbeamtengesetzes 1993, LGBl.Nr. 11/1994, mit dem Landesvoranschlag durch den Oö. Landtag festzusetzen. Mit dem Voranschlag des Landes Oberösterreich für das Finanzjahr 2025 ist daher als Subbeilage der Stellenplan 2025 zu beschließen.

Die Postendarstellung erfolgt in Funktionsgruppen mit einer Trennung der Personenkreise in Beamtinnen/Beamte, Vertragsbedienstete I, Vertragsbedienstete II, Richterinnen/Richter, Lehrpersonen und Sonstige Bedienstete.

Die Dienstposten werden in fünf Funktionsgruppen ausgewiesen:

- Funktionsgruppe 1 (LD 01 - LD 05): Top-Management
- Funktionsgruppe 2 (LD 06 - LD 10): Gehobenes Management/Experten
- Funktionsgruppe 3 (LD 11 - LD 15): Referenten/Mittleres Management
- Funktionsgruppe 4 (LD 16 - LD 20): Bearbeiter/Fachdienst
- Funktionsgruppe 5 (LD 21 - LD 25): Unterstützendes Personal

Der Allgemeine Teil enthält Bestimmungen über die Systemisierung und Besetzung von Dienstposten sowie eine Beschreibung der Personalreserve.

Eine Personalreserve gibt es für die Beschäftigung von Ersatz- und Ausbildungskräften sowie für Lehrpersonen zur Sicherstellung des Schulbetriebs. Für Vertragsbedienstete mit einer Zugehörigkeit zum Kreis der begünstigten Behinderten ist die überplanmäßige Verwendung möglich. Eine vorübergehende Verwendung von Bediensteten kann auch im Rahmen einer Mobilitäts- und Umschulungsreserve erfolgen.

Das Dienstpostenverzeichnis entspricht in seiner formalen Gliederung den Bestimmungen der Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung 2015 (VRV 2015) mit einer Aufteilung in Teil I - Verwaltung, Teil II - Unterricht und Teil III - Gestelltes Personal.

Der Stellenplan 2025 für den Teil I Verwaltung hat mit insgesamt 7.584,25 Posten gegenüber dem Jahr 2024 einen um + 23,50 veränderten Dienstpostenstand.

| Haushaltsgruppe | Stellenplan | | Differenz |
|---|-------------|----------|-----------|
| | 2024 | 2025 | |
| 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung | 4.262,25 | 4.289,25 | + 27,00 |
| 2 - Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft | 651,50 | 652,00 | +0,50 |
| 3 - Kunst, Kultur und Kultus | 1.014,25 | 1.011,25 | - 3,00 |
| 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 132,00 | 132,00 | 0,00 |
| 5 - Gesundheit | 8,50 | 8,50 | 0,00 |
| 6 - Straßen- und Wasserbau, Verkehr | 1.492,25 | 1.491,25 | - 1,00 |
| Gesamtstand | 7.560,75 | 7.584,25 | + 23,50 |

H) Dienstpostenplan Landeslehrerinnen und -lehrer

Gemäß Artikel IV Abs. 2 und 3 lit. a der Bundes-Verfassungsgesetze (jeweilige Änderung des Bundes-Verfassungsgesetzes in der Fassung von 1929 hinsichtlich des Schulwesens), BGBl.Nr. 215/1962 idF BGBl.Nr. 164/2013 bzw. BGBl.Nr. 316/1975 idF BGBl.Nr. 2/2008, haben die Länder jährlich einen Dienstpostenplan für die unter Artikel 14 Abs. 2 bzw. die unter Artikel 14a Abs. 3 lit. b des Bundes-Verfassungsgesetzes in der Fassung von 1929 fallenden Lehrerinnen und -lehrer zu erstellen und, solange der Bund ganz oder teilweise für die Kosten der Besoldung der genannten Lehrerinnen und -lehrer aufkommt, die Zustimmung des zuständigen Bundesministeriums im Einvernehmen mit dem Bundesministerium für Finanzen dazu einzuholen.

Zum Zeitpunkt der Arbeiten zur Erstellung des Voranschlags 2025 lag noch keine endgültige Zustimmung des Bundes zu den jeweiligen Dienstpostenplänen vor. Der Veranschlagung der Aktivitätsbezüge der Landeslehrerinnen und -lehrer liegen daher vorderhand nur die vorläufigen Dienstpostenpläne zu Grunde, die gemäß der bisherigen im Finanzausgleich festgelegten Grundsätze erstellt wurden.

Wenn der Bund den Dienstpostenplänen in der vorgelegten Form nicht zustimmt, diese verändert, insbesondere niedriger festsetzt, wird daher die Landesregierung verpflichtet, das finanzielle Erfordernis neu zu berechnen und die sodann über den Dienstpostenplänen liegenden Auszahlungsbeträge zu sperren sowie die Berichtigung des Ist-Dienstpostenstands auf den genehmigten Soll-Dienstpostenstand zu veranlassen.

Hinsichtlich des Genehmigungsverfahrens des Dienstpostenplans der Lehrerinnen und -lehrer an allgemeinbildenden Pflichtschulen gilt Artikel 1 der Vereinbarung gemäß Artikel 15a Bundes-Verfassungsgesetz vom 29. November 1988, LGBl.Nr. 50/1989. Die diesbezügliche Vorgangsweise ist im Artikel I Ziffer 9 des Landtagsbeschlusses zum Voranschlag 2024 enthalten.

I) **Spekulationsverbot**

Die Grundsätze des § 2a Bundesfinanzierungsgesetz (BFinG) werden eingehalten.

J) **Nettofinanzierungssaldo - Bedeckung**

Die Bedeckung des jährlich ausgewiesenen Nettofinanzierungssaldos wird in Abhängigkeit der jeweils zur Verfügung stehenden liquiden Mittel durch Aufnahme von Finanzschulden erfolgen.

Im Zusammenhang mit den veräußerten/eingelösten Wohnbauförderungsdarlehen kann sich für das Jahr 2025 ein zusätzlicher Liquiditätsbedarf von bis zu rd. 195 Mio. Euro ergeben.

K) **Erläuternde Bemerkungen (Form und Gliederung des Voranschlags)**

Form und Gliederung des Voranschlags gründen auf der Verordnung des Bundesministers für Finanzen (Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung 2015 - VRV 2015 i.d.g.F.).

Die Struktur des Voranschlags orientiert sich am dekadisch nummerierten Ansatzverzeichnis. Das für die Länder maßgebliche Ansatzverzeichnis ist in Anlage 2 zur VRV 2015 verlautbart. Die Gliederung der Haushaltsansätze folgt funktionellen Gesichtspunkten und entspricht so den Aufgaben, die von den Gebietskörperschaften zu besorgen sind und von diesen wahrgenommen werden. Die VRV 2015 gibt die ersten drei Stellen des Haushaltsansatzes verpflichtend vor. Zusätzlich kann ein Haushaltshinweis angegeben werden.

Die Gliederung der Voranschlagsstellen erfolgt daher wie folgt:

Nach **haushaltswirtschaftlichen Gesichtspunkten** durch einen Hinweis, der dem Ansatz voranzustellen ist.

Die Zuordnungsziffern für den Haushaltshinweis sind:

| | |
|---|---|
| Mittelverwendungen (Aufwendungen, Auszahlungen) | 1 |
| Mittelaufbringungen (Erträge, Einzahlungen) | 2 |

Nach **funktionellen Gesichtspunkten** entsprechend dem dekadisch nummerierten Ansatzverzeichnis, und zwar:

| | |
|-----------|------------------|
| Gruppe | 1. Dekade |
| Abschnitt | 1. und 2. Dekade |

| | |
|----------------|------------------|
| Unterabschnitt | 1. bis 3. Dekade |
| Teilabschnitt | 1. bis 5. Dekade |

Nach **finanzwirtschaftlichen Gesichtspunkten** in der 6. Dekade des Ansatzes, wobei bei den **Aufwendungen/Auszahlungen** die 6. Dekade des Ansatzes für

- 0 Aufwendungen/Auszahlungen für Personal
- 1 Amtssachaufwendungen/-auszahlungen
- 2 Investitionen, Pflichtaufwendungen/-auszahlungen
- 3 Investitionen, Ermessensaufwendungen/-auszahlungen
- 4 Förderungen, Pflichtaufwendungen/-auszahlungen
- 5 Förderungen, Ermessensaufwendungen/-auszahlungen
- 6 Förderungen, Pflichtaufwendungen/-auszahlungen - investiv
- 7 Förderungen, Ermessensaufwendungen/-auszahlungen - investiv
- 8 Sonstige Pflichtaufwendungen/-auszahlungen
- 9 Sonstige Ermessensaufwendungen/-auszahlungen

und bei den **Erträgen/Einzahlungen** die 6. Dekade des Ansatzes für

Mittelaufbringung mit Zweckwidmung

- 0 Erträge/Einzahlungen mit Aufwendungs-/Auszahlungsverpflichtungen
- 1 Sonstige zweckgebundene Erträge/Einzahlungen
- 2 Erträge/Einzahlungen mit Aufwendungs-/Auszahlungsverpflichtungen - investiv
- 3 Sonstige zweckgebundene Erträge/Einzahlungen – investiv

Sonstige Mittelaufbringungen ohne Zweckwidmung

- 4 Erträge/Einzahlungen mit Gegenverrechnung im eigenen Haushalt (Vergütungen)
- 5 Übrige Erträge/Einzahlungen
- 8 Übrige Erträge/Einzahlungen - investiv

steht.

Nach **sachlichen Gesichtspunkten** innerhalb der Ansätze nach dem in der VRV 2015 verlautbarten Standardkontenrahmen (Anlage 3a), wobei für die Länder vier Dekaden bindend sind.

| | |
|-------------|------------------|
| Klasse | 1. Dekade |
| Unterklasse | 1. und 2. Dekade |
| Gruppe | 1. bis 3. Dekade |
| Konto | 1. bis 4. Dekade |

Jedes Konto kann bei Bedarf zusätzlich um bis zu drei weitere Dekaden untergliedert werden.

Die **Voranschlagsstelle** setzt sich somit zusammen aus

dem **Haushaltshinweis**, der dem Ansatz vorangestellt wird;
dem **Ansatz**, bestehend aus 6 Dekaden einschließlich der finanzwirtschaftlichen Gliederung in der 6. Dekade;
dem **Konto**, bestehend aus 4 Dekaden und erforderlichenfalls der Untergliederung durch weitere drei Dekaden.

Jedes Konto ist zudem einer sogenannten Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (MVAG) zugeordnet. Diese MVAG stellen Gruppierungen von sachlich zusammengehörigen Kontengruppen dar und sind somit die Basis für die Struktur des Ergebnis- bzw. Finanzierungsvoranschlags.

In der Spalte "Indikation" werden durch die Buchstaben die Indikatoren und durch die Ziffern die für das jeweilige Finanzjahr geltenden Determinanten angegeben.

Die "Indikatoren" dienen zur Kennzeichnung von einjährigen oder ins Folgejahr übertragbaren Voranschlagsbeträgen, besonderen Deckungsfähigkeiten und Bindungen.

Durch die "Determinanten" werden zusammenhängende Voranschlagsstellen und sonstige Hinweise ausgedrückt.

Das Verzeichnis der verwendeten Indikatoren und der Determinanten befindet sich jeweils im Band II und im Band III des Voranschlags.

In der Anmerkungsspalte sind durch Kennziffern in den ersten beiden Dekaden die politische Referentin bzw. der politische Referent und in den restlichen drei Dekaden der Bewirtschafter (Direktion und Produktzentrum) angegeben. Das Verzeichnis der politischen Referentinnen bzw. der politischen Referenten und das Verzeichnis der Direktionen und Produktzentren sind jeweils im Band II und im Band III des Voranschlags zusammengefasst.

Der Ausschuss für Finanzen und Kommunales beantragt, der Oö. Landtag möge Folgendes beschließen:

Der als Subbeilage angeschlossene Voranschlag (Band I bis V) des Landes Oberösterreich wird nach Maßgabe der Bestimmungen der nachfolgenden Artikel I bis VI als Grundlage der voranschlagswirksamen Gebarung des Landeshaushalts für das Finanzjahr 2025 genehmigt.

Artikel I

1. Der Finanzierungsvoranschlag weist folgende Schlusssummen auf:

| | |
|---------------|--------------------|
| Einzahlungen: | 9.152.630.100 Euro |
| Auszahlungen: | 9.405.428.300 Euro |

2. Der Ergebnisvoranschlag weist folgende Schlusssummen auf:

| | |
|---------------|--------------------|
| Erträge: | 9.124.603.400 Euro |
| Aufwendungen: | 9.138.092.100 Euro |

3. Im Falle von Einnahmenausfällen können zur Bedeckung der im Voranschlag vorgesehenen Auszahlungen Darlehen aufgenommen werden.

Weiters können zum Ausgleich von Liquiditätsschwankungen und damit zur Sicherung des fristgerechten Zahlungsvollzugs unterjährig Fremdmittel aufgenommen werden. Der Höchstrahmen für diese Fremdmittelaufnahmen liegt bei 500 Mio. Euro.

Zur vorübergehenden Kassenstärkung eingegangene Geldverbindlichkeiten (Kassenstärker) begründen Finanzschulden nur soweit sie am Rechnungsabschlussstichtag noch bestehen und nicht innerhalb des Finanzjahres getilgt wurden.

Im Rahmen der Bedarfszuweisungen können im 1. Quartal bei Bedarf Fremdmittel bis zu einer Höhe von 10.000.000 Euro aufgenommen werden, welche ab dem 2. Quartal bis 31. Dezember wieder zurückgezahlt werden müssen.

4. Die Landesregierung hat zur Sicherung des Gebarungsablaufs, insbesondere wenn die Überweisungen der Ertragsanteile an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben während des Finanzjahres anteilmäßig nicht die im Landesvoranschlag vorgesehene Höhe erreichen, prozentuelle Kürzungen von Auszahlungen vorzunehmen, soweit diese nicht auf gesetzlichen oder vertraglichen Verpflichtungen des Landes beruhen.

5. Die Landesregierung hat bei der Sicherung des Gebarungsablaufs ferner auf die Einhaltung der Vereinbarung über einen Österreichischen Stabilitätspakt 2012 (ÖStP 2012) bzw. einer allfälligen Nachfolgeregelung aufgrund der Reform des Rahmens der Europäischen Union zur wirtschaftspolitischen Steuerung Bedacht zu nehmen.

Das Haushaltsergebnis nach dem ÖStP 2012 für das Finanzjahr 2025 in der von der Europäischen Kommission angewandten Berechnungsmethode ergibt einen strukturellen Saldo für die staatlichen Einheiten des Landes Oberösterreich in Höhe von 3,9 Mio. Euro.

Entsprechend Artikel 15 Abs. 1 ÖStP 2012 ist die mittelfristige Orientierung der Haushaltsführung sicherzustellen und ein glaubwürdiger, effektiver mittelfristiger Haushaltsrahmen entsprechend den unionsrechtlichen Regelungen festzulegen.

In diesem Sinn bildet die Mittelfristige Finanzplanung 2024 bis 2028 die Grundlage für die mittelfristige Orientierung der Haushaltsführung.

6. Bei Konten, die durch Indikation im Zusammenhang mit zweckgebundenen Einzahlungen stehen, dürfen Voranschlagsbeträge beansprucht und auch die Überschreitung von Voranschlagsbeträgen vorgenommen werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorliegen. Zum Ende des Finanzjahres durch Zahlungsanordnung nicht in Anspruch genommene zweckgebundene Einzahlungen sind auf die nachfolgenden Finanzjahre zu übertragen, solange die Zweckbestimmung weiterhin gegeben ist. Soweit eine Aufstockung von Auszahlungsbeträgen, die mit zweckgebundenen Einzahlungen in Verbindung stehen, durch betragsmäßig festgesetzte Landesmittel vorgesehen ist, kann über die Landesmittel – gegebenenfalls unter Bedachtnahme auf Maßnahmen nach Ziffer 3 – unabhängig von den zweckgebundenen Einzahlungen verfügt werden.
7. Beiträge des Landes zu kofinanzierten Maßnahmen (zB Konkurrenzvorhaben, gebietskörperschaftübergreifende Maßnahmen, usw.) dürfen nur innerhalb der gesetzlichen Rahmenbedingungen festgelegt und erst dann geleistet werden, wenn die Beitragsleistung aller beteiligten Interessenten sichergestellt bzw. erfolgt ist. Ausnahmen bedürfen der Bewilligung der Landesregierung. Die sinngemäße Anwendung dieser Bestimmung hat auch bei kofinanzierten Maßnahmen im Rahmen der EU-Programme für anteilige Landesmittel zu gelten, sofern nicht Zahlungen zur Auslösung von Schlusszahlungen durch die EU-Dienststellen erforderlich sind bzw. das Land nicht anders lautende Vereinbarungen mit dem Bund und/oder der EU abgeschlossen hat.
8. Unverbrauchte Auszahlungsbeträge verfallen mit Ende des Finanzjahres, soweit sie nicht ausdrücklich durch Indikation auf die nachfolgenden Finanzjahre übertragbar sind und nach Maßgabe des Artikel IV Ziffer 1 lit. e für eine Übertragung ein Bedarf besteht.

9. Wenn der Bund den gemäß den Bestimmungen des Finanzausgleichsgesetzes beantragten Dienstpostenplänen für Landeslehrerinnen und -lehrer (hinsichtlich der Lehrerinnen und -lehrer an allgemeinbildenden Pflichtschulen insbesondere unter Berücksichtigung des Verfahrens gemäß Artikel 1 der Vereinbarung vom 29. November 1988, LGBl.Nr. 50/1989) nicht zustimmt, diese verändert, insbesondere niedriger festsetzt, ist die Landesregierung verpflichtet, das finanzielle Erfordernis neu zu berechnen und die sodann über den Dienstpostenplänen liegenden Auszahlungsbeträge zu sperren sowie die Berichtigung des Ist-Dienstpostenstands auf den genehmigten Soll-Dienstpostenstand zu veranlassen.

10. In die Anmerkungsspalte des Voranschlags sind bei den einzelnen Voranschlagsstellen Hinweise auf die nach der geltenden Geschäftsverteilung der Landesregierung zuständigen Referentinnen/Referenten sowie auf die nach den Organisationsvorschriften des Amtes zuständigen bewirtschaftenden Stellen (Direktionen, Abteilungen, etc.) aufgenommen. Diese Hinweise werden vom Beschluss des Landtags über den Voranschlag nicht miterfasst.

Artikel II

1. Die im Voranschlag vorgesehenen Auszahlungen stellen, soweit im Folgenden nicht anders bestimmt, Höchstbeträge dar, welche nicht überschritten werden dürfen. Die Auszahlungen sind wirtschaftlich und sparsam zu verwenden und so zu verwalten, dass sie für alle bei den betreffenden Voranschlagsstellen vorgesehenen Zweckbestimmungen ausreichen. Die Einzahlungen stellen die Mindestgrenze dar, die im Finanzjahr erzielt werden soll.
2. Die einzelnen Voranschlagsstellen innerhalb eines Ansatzes sind, soweit durch Indikation im Einzelnen nicht anders bestimmt, gegenseitig deckungsfähig. Selbiges gilt für Voranschlagsstellen der Gebarungsgruppen 5 und 7 sowie für Voranschlagsstellen der Gebarungsgruppen 4 und 6 jeweils innerhalb eines Teilabschnitts.
3. Nicht finanzierungswirksame Aufwendungen (Indikator Y) dürfen nicht zugunsten finanzierungswirksamer Aufwendungen umgeschichtet werden.
4. Die im Ermessen gelegenen Auszahlungen (Gebarungsgruppen 3, 5, 7 und 9) dürfen nicht durch ersparte Mittelverwendungen der übrigen Gebarungsgruppen verstärkt werden. Die veranschlagten Leistungen für Personal (Teil I, Verwaltung) können nur durch ersparte Auszahlungsbeträge bei den Pensionen (ohne Landeslehrpersonen) der Landesbediensteten verstärkt werden. Die Pensionen (ohne Landeslehrpersonen) der Landesbediensteten können durch ersparte Auszahlungsbeträge der veranschlagten Leistungen für Personal (Teil I, Verwaltung) verstärkt werden.
5. Die in betriebsähnlichen Einrichtungen enthaltenen Auszahlungen sind unter Berücksichtigung der in Ziffer 4 ausgeführten Bestimmungen innerhalb der jeweiligen betriebsähnlichen Einrichtung gegenseitig deckungsfähig, soweit durch Indikation nicht anders bestimmt.
6. Die Mittel für Personal sind innerhalb der Teile I (Verwaltung) und II (Unterricht) gemäß Band IV Detailnachweis Personal jeweils gegenseitig deckungsfähig und übertragbar.

7. Der Oö. Landesregierung sind zur Genehmigung vorzulegen:

- a) Vorhaben und Maßnahmen, deren Auszahlungen zu Lasten des laufenden Voranschlags oder nachfolgender Voranschläge des Landes mehr als 2.000.000 Euro (Beiträge Dritter sind nicht auf diesen Betrag anzurechnen) nach sich ziehen, sofern diese Vorhaben und Maßnahmen nicht ohnehin dem Landtag als Mehrjahresverpflichtung zur Beschlussfassung vorzulegen sind.
- b) Vorhaben der Landes-Immobilien GmbH, die Investitionskosten von 2.000.000 Euro übersteigen und gemäß Finanzierungsvereinbarung von der Landes-Immobilien GmbH im Auftrag des Landes durchgeführt werden.

Diesen Genehmigungen sind zusätzlich zu einer Projektbeschreibung jedenfalls Unterlagen anzuschließen, die geeignet sind, die Kosten und Auszahlungen inkl. einer Folgekostenabschätzung dem Grunde und der Höhe nach zu bestimmen. Sofern diese über das laufende Finanzjahr hinausgehen und anteilige Kostenbeiträge Dritter geleistet werden, sind diese gesondert aufzuschlüsseln.

8. Die Rechnungsergebnisse der für die Abwicklung der Vorjahre (Abschnitt 99) und der Rücklagenzuführung eingerichteten Voranschlagsstellen, weiters die Voranschlagsstellen zur Verrechnung von Leistungen, die unmittelbar von den Ertragsanteilen einbehalten werden sowie die Rechnungsergebnisse der für Forderungsberichtigungen und Forderungsabschreibungen gemäß § 20 Abs. 4, 5 und 6 der Haushaltsordnung des Landes Oberösterreich eingerichteten Konten 7220 und 7299 werden im Zuge des Rechnungsabschlusses genehmigt.

Weiters werden allfällige Mehrauszahlungen bei den Konten 7297/010 "Aufwendungen aus nicht abziehbarer Vorsteuer" im Bereich des öffentlichen Fürsorgewesens im Zuge des Rechnungsabschlusses genehmigt, da entsprechende Ersätze durch die Übermittlung der Beihilfen vom Bund (Gesundheits- und Sozialbereich-Beihilfengesetz) erfolgen.

Ebenso werden nicht finanzierungswirksame Mehraufwendungen (zB AfA, Rückstellungen, Wertberichtigungen, etc.) im Ergebnishaushalt im Zuge des Rechnungsabschlusses genehmigt.

9. Für den Bereich der Pensionen und Aktivbezüge der Landeslehrpersonen wird Folgendes festgelegt:

Die Auszahlungen der Teilabschnitte 1/20810, 1/20850 und 1/21010 können um die korrespondierenden Mehreinzahlungen der entsprechenden Teilabschnitte 2/20810, 2/20850 und 2/21010 überschritten werden.

Die Auszahlungen der Teilabschnitte 1/22010 und 1/22110 können um das Doppelte der korrespondierenden Mehreinzahlungen der entsprechenden Teilabschnitte 2/22010 und 2/22110 überschritten werden.

Artikel III

Die Landesregierung wird überdies ermächtigt,

1. im Rahmen von gesetzlichen oder vertraglichen Bestimmungen oder von der Landesregierung beschlossenen Förderungsrichtlinien Verpflichtungen zur Leistung von Zinsen- oder Annuitätenzuschüssen und Zuschüssen für Folgejahre bei nachstehenden Teilabschnitten

| | |
|---------|---|
| 1/48210 | Wohnbauförderungsgesetz, Annuitätenzuschüsse |
| 1/48230 | Wohnbauförderungsgesetz, Zinsenzuschüsse |
| 1/48231 | Wohnbauförderungsgesetz; Zuschüsse |
| 1/48290 | Wohnbauförderungsgesetz; Wohnbauförderung, Sonstiges |
| 1/48310 | Wohnbauförderungsgesetz, Wohnhaussanierung, Annuitätenzuschüsse |
| 1/48320 | Wohnbauförderungsgesetz; Wohnhaussanierung, Zuschüsse |
| 1/48390 | Wohnbauförderungsgesetz; Wohnhaussanierung, Sonstiges |
| 1/74960 | Nationale Maßnahmen; Förderungen von Investitionen gemäß der Investitionsrichtlinie, Zinsenzuschüsse zu Agrarinvestitionskrediten aus Landesmitteln |
| 1/78210 | Gründungs-, Digitalisierungs- und Internationalisierungsmaßnahmen, Innovative Investitionsvorhaben, Zinsenzuschüsse |
| 1/78233 | Gemeinsame Wirtschafts- und Tourismusförderung Bund/Land, Zinsenbeihilfen |
| 1/78270 | Sicherung der Nahversorgung, Zinsenzuschüsse |
| 1/78280 | Forschungsförderung, Kooperation FFG/AWS, Zinsenzuschüsse |

zu übernehmen;

2. a) im Rahmen der Förderung der Errichtung und dem nicht regelmäßig jährlich anfallendem Erhaltungs- und Instandsetzungsaufwand, der zur Erhaltung der Betriebsfähigkeit von Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen bzw.

Schutzwasserbauten von Oö. Gemeinden und Verbänden getätigt wird, an denen Oö. Gemeinden beteiligt sind, sowie von Wassergenossenschaften die für die Landesförderung (Restförderung) entsprechend den Finanzierungsplänen erforderlichen Landesmittel bis maximal 1.000.000 Euro pro Förderfall bzw. Einzelmaßnahme für die Folgejahre zuzusagen unter der Voraussetzung, dass die nach dem Umweltförderungsgesetz bzw. Wasserbautenförderungsgesetz zugesagten Förderungen im Jahr 2025 gewährt werden;

- b) im Rahmen der Förderungen zur schalltechnischen Sanierung der Eisenbahn-Bestandsstrecken, initiiert durch die Resolution des Oö. Landtages (Beilage 1094/1997) und dem darauf basierenden Übereinkommen abgeschlossen zwischen den Vertragspartnern Republik Österreich (Bund) und Bundesland Oberösterreich (Land) vom 21. November 1998 erforderliche Landesmittel bis maximal 500.000 Euro pro Förderfall bzw. Einzelmaßnahme für die Folgejahre zuzusagen unter der Voraussetzung, dass der Vertrag mitsamt Kostenaufteilungsschlüssel für die jeweilige Maßnahme im Jahr 2025 abgeschlossen wird.
3.
 - a) immaterielles Anlagevermögen (zB Firmenwerte, Lizenzen, Konzessionen, Patente, Finanzanlagevermögen (zB Wertpapiere, Unternehmensbeteiligungen) zu veräußern, wenn der Veräußerungswert 800.000 Euro nicht übersteigt;
 - b) unbewegliches Sachanlagevermögen (zB Grundstücke, Gebäude) des Landes zu veräußern, wenn der Veräußerungswert im Einzelfall 800.000 Euro nicht übersteigt;
 - c) bewegliches Sachanlagevermögen (zB Maschinen, Geräte) des Landes zu veräußern, unentgeltlich abzugeben oder abzuschreiben, wenn im Einzelfall der Restbuchwert 400.000 Euro nicht übersteigt;
 4. die Eröffnung und Abänderung von Teilabschnitten sowie die Eröffnung von Unterabschnitten und der damit zusammenhängenden Voranschlagsstellen entsprechend den Grundsätzen der Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung (VRV 2015) zu genehmigen;
 5. gegen nachträgliche Kenntnisnahme des Landtags zu Lasten der Voranschlagsstelle 1/970018/7297 "Mittel gemäß Art. III Z. 5, Sonstige Aufwendungen" Überschreitungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen, die nicht durch Maßnahmen nach Ziffer 6 bzw. Artikel IV Ziffer 1 bedeckt werden können, bis zum Höchstbetrag von 15.000.000 Euro für allgemeine budgetäre Maßnahmen, sowie Auszahlungen, die aus verrechnungstechnischen Gründen haushaltsmäßig darzustellen sind (ohne Anrechnung auf den Höchstbetrag von 15.000.000 Euro), zu genehmigen;
 6. Überschreitungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen über einem Betrag von 10.000 Euro durch einen finanziellen Ausgleich zu genehmigen, wenn deren

Bedeckung durch Einsparungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen einer anderen Direktion erfolgt;

7. die Haftung als Bürge und Zahler gemäß § 1357 ABGB für im Rahmen der Oö. Neubauförderungs-Verordnungen bezuschusste Darlehen im Gesamtausmaß von bis zu 120.000.000 Euro und im Rahmen der Oö. Wohnhaussanierungs-Verordnungen bezuschusste Darlehen von bis zu 10.000.000 Euro für 2025 zu übernehmen;
8. im Rahmen der Förderung von EU-Kofinanzierungen im Zuge der EU-Programme "IWB-Investitionen in Wachstum und Beschäftigung", "Ländliche Entwicklung" und "LEADER" für die Programmperiode 2021 bis 2027 entsprechend den gemeinschaftlich finanzierten Projekten Landesmittel unter der Voraussetzung zuzusagen, dass die von der EU für diese Projekte zu refundierenden Mittel zugesagt sind;
9. im Rahmen des EU-Ziels Europäische territoriale Zusammenarbeit gemäß Artikel 89 (2), lit. b iVm. Artikel 122 (2) 4. Absatz der Verordnung (EU) Nr. 1303/2013 für private oberösterreichische Projektpartner eine Ausfallhaftung für den Anteil der Mittel aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) bis zu einer Höhe von maximal 250.000 Euro im Einzelfall zuzusagen;
10. die Haftung als Bürge und Zahler gemäß § 1357 ABGB für die von Wohnbauträgern zur Glättung von Annuitätensprüngen aufzunehmende Darlehen zu übernehmen;
11. im Rahmen der Oö. Neubauförderungs-Verordnungen, der Oö. Junges-Wohnen-Verordnung und der Wohnumfeldverbesserungs-Richtlinien Verpflichtungen zur Leistung von Förderungsdarlehen für Folgejahre bei den Teilabschnitten 1/48240 "Wohnbauförderung; Investitionsdarlehen", 1/48260 "Förderung zur qualitativen Verbesserung der Wohnungsversorgung und des Wohnumfeldes", 1/48290 „Wohnbauförderungsgesetz, Wohnbauförderung, Sonstiges“ und 1/48390 „Wohnbauförderungsgesetz; Wohnhaussanierung, Sonstiges“ zu übernehmen;
12. zur Ermöglichung einer allfälligen Konditionenoptimierung Finanzschulden bei der Republik Österreich im Wege der "Österreichische Bundesfinanzagentur Ges.m.b.H." aufzunehmen und diese an Einrichtungen des Sektors Staat weiterzugeben;
13. in Abänderung des Beschlusses des Oö. Landtags zu BlgLT 646/2005 vom 11. August 2005 diesem unterliegende Übertragungsvorgänge gegen jährlich nachträgliche Kenntnisnahme durch den Oö. Landtag zu genehmigen;
14. gegen nachträgliche Kenntnisnahme des Landtags

- a) Auszahlungsbeträge (Restmittel) aus der Voranschlagsstelle 1/970028/7297 „Mittel gemäß Art. III Z 14, Sonstige Aufwendungen (COVID-19-Maßnahmen)“ für Maßnahmen zu genehmigen, welche zur Abwicklung der COVID-19-Pandemiekosten erforderlich sind;
- b) Auszahlungsbeträge aus der Voranschlagsstelle 1/970028/7297/002 „Mittel gemäß Art. III Z 14, Sonstige Aufwendungen (Zukunftsfonds)“ zu genehmigen, die zur Förderung innovativer Maßnahmen im Rahmen des Zukunftsfonds erforderlich sind.

Artikel IV

Die Landesregierung wird ermächtigt bzw. ersucht,

1. den Landesfinanzreferenten zu ermächtigen, über Antrag der zuständigen bewirtschaftenden Stelle
 - a) Überschreitungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen zu genehmigen, wenn deren Bedeckung durch Einsparungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen derselben Direktion erfolgt bzw. bis zu 10.000 Euro auch dann, wenn deren Bedeckung durch Einsparungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen einer anderen Direktion erfolgt;
 - b) Überschreitungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen von betriebsähnlichen Einrichtungen zu genehmigen, wenn sie durch entsprechende Mehreinzahlungen der betreffenden Einrichtung bedeckt sind;
 - c) Überschreitungen bei Auszahlungs-Voranschlagsstellen zu genehmigen, wenn diese durch Beiträge Dritter oder korrespondierende sonstige Einzahlungen bedeckt sind;
 - d) die Untergliederung von bestehenden Voranschlagsstellen und darüber hinaus bei bestehenden Unter- bzw. Teilabschnitten die Einrichtung neuer Voranschlagsstellen jeweils nach den Grundsätzen der VRV 2015 und entsprechend der Anlage 3a "Kontenplan und Kontenzuordnung - Länder" der VRV 2015, zu genehmigen. Diese Ermächtigung schließt die Festlegung der Indikation sowie bei bereits bestehenden Voranschlagsstellen die Abänderung bzw. Festlegung der Indikation ein;
 - e) gegen nachträgliche Kenntnisnahme des Landtags die Übertragung von Mitteln auf das Folgejahr gemäß Artikel I Ziffer 6 zu genehmigen bzw. gemäß Artikel I Ziffer 8 unter der Voraussetzung zu genehmigen, dass der Verwendungszweck fort dauert und/oder sich eine Übertragung zur sparsameren, wirtschaftlicheren oder zweckmäßigeren Verwendung der Mittel empfiehlt;
 - f) immaterielles Anlagevermögen (zB Firmenwerte, Lizenzen, Konzessionen, Patente), Finanzanlagevermögen (zB Wertpapiere, Unternehmensbeteiligungen),

unbewegliches Sachanlagevermögen (zB Grundstücke, Gebäude) zu veräußern, wenn der Veräußerungswert 40.000 Euro nicht übersteigt;

- g) bewegliches Sachanlagevermögen (zB Maschinen, Geräte) des Landes im Einzelfall mit einem Restbuchwert bis zu 40.000 Euro zu veräußern, unentgeltlich abzugeben oder abzuschreiben;
 - h) Abschreibungen von Forderungen gemäß § 20 Abs. 4 lit. b der Haushaltsordnung des Landes Oberösterreich und Nachlässe von Forderungen, das ist der endgültige Verzicht auf den Anspruch, gemäß § 20 Abs. 5 der Haushaltsordnung des Landes Oberösterreich im Einzelfall bis zur Höhe von 20.000 Euro zu genehmigen;
 - i) Erlöse aus der Veräußerung von Unternehmensanteilen des Landes sowie aus dem Verkauf von gewährten Darlehen zur vorzeitigen Tilgung von Darlehen heranzuziehen bzw. einer Rücklage zuzuführen.
2. den Landesfinanzreferenten zu ermächtigen,
- a) Datenmeldungen im Zusammenhang mit dem vereinbarten Informationssystem gemäß Artikel 17 ÖStP 2012, der Haushaltskoordinierung gemäß Artikel 14 ÖStP 2012 sowie der mittelfristigen Ausrichtung der Haushaltsführung gemäß Artikel 15 ÖStP 2012 abzugeben und für deren Zweck auch kumulierte und vorläufige Ziffern des Voranschlags, der mittelfristigen Finanzplanung sowie des Rechnungsabschlusses den jeweils zuständigen Stellen (zB Statistik Austria, Fiskalrat, Österreichisches Koordinationskomitee) zu übermitteln;
 - b) zu Veranlagungszwecken Darlehen an Gebietskörperschaften, Unternehmungen mit Landesbeteiligung sowie an Einrichtungen des Sektors Staat zu gewähren und die näheren Konditionen festzulegen;
 - c) gegen nachträgliche Genehmigung des Landtags bei erforderlichen Anpassungen an die Notwendigkeiten des Geschäftsbetriebs formale Änderungen der Bestimmungen in den Artikeln II bis IV zwischenzeitig vorzunehmen.
3. die Regierungsmitglieder zu ermächtigen, über Förderungsbeträge (Gebarungsgruppe 4 bis 7) bis zu einer Höhe von 25.000 Euro jährlich für ein und denselben Zweck pro Förderungswerberin/Förderungswerber ohne Vorlage an die Landesregierung zu verfügen.
4. das für den Wohnbau zuständige Regierungsmitglied zu ermächtigen, Wohnbeihilfen nach dem Oö. Wohnbauförderungsgesetz 1993, LGBl.Nr. 6, pro Förderungswerberin/Förderungswerber ohne Vorlage an die Landesregierung für maximal 12 Monate, auch für das jeweilige Folgejahr zuzusichern.
5. die für die Vollziehung des Pflegefondsgesetzes (PFG) i.d.g.F. zuständigen Regierungsmitglieder zu ermächtigen, monatliche Ausbildungsbeiträge gemäß dem

genannten Gesetz pro Förderungswerberin/Förderungswerber ohne Vorlage an die Landesregierung auch für die jeweiligen Folgejahre zuzusichern.

6. das für Soziales zuständige Regierungsmitglied zu ermächtigen, monatliche Ausbildungsbeiträge für die Ausbildung „Sozialpädagogische Fachbetreuung in der Kinder- und Jugendhilfe („Oö. Kinder- und Jugendhilfestipendium“) ohne Vorlage an die Landesregierung auch für die jeweiligen Folgejahre zuzusichern.

Artikel V

Die Bestimmungen der Haushaltsordnung in der Fassung des Beschlusses der Oö. Landesregierung vom 7. November 2022 sowie die Bestimmungen der VRV 2015 sind anzuwenden.

Artikel VI

Die Bestimmungen der Artikel I bis V gelten für den Fall eines Budgetprovisoriums gemäß Artikel 55 Abs. 4 des Oö. Landesverfassungsgesetzes sinngemäß für die weitere Haushaltsführung des Landes.

Subbeilage

Linz, am 3. Dezember 2024

Präsident Max Hiegelsberger
Obmann

Bgm. Dipl.-Ing. Josef Rathgeb
Berichterstatter

VORANSCHLAG DES LANDES OBERÖSTERREICH

FÜR DAS FINANZJAHR 2025

G E S A M T H A U S H A L T

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 4.986.559.100 | 4.714.969.000 | 4.837.054.416,08 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 4.083.645.000 | 3.763.275.400 | 3.560.247.420,82 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 54.399.300 | 57.641.500 | 60.603.487,76 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 9.124.603.400 | 8.535.885.900 | 8.457.905.324,66 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 2.952.244.300 | 2.652.799.500 | 2.613.523.667,83 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 1.206.364.700 | 1.088.883.200 | 1.259.145.180,30 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 4.957.225.900 | 4.585.659.200 | 4.677.053.920,60 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 22.257.200 | 20.116.300 | 8.873.914,48 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 9.138.092.100 | 8.347.458.200 | 8.558.596.683,21 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -13.488.700 | 188.427.700 | -100.691.358,55 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -13.488.700 | 188.427.700 | -100.691.358,55 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 4.986.559.100 | 4.714.969.000 | 4.837.054.416,08 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 287.684.500 | 274.414.000 | 279.209.810,64 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 3.424.830.000 | 3.310.800.000 | 3.294.553.838,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 108.081.800 | 105.928.700 | 107.760.933,14 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 3.589.100 | 3.645.600 | 4.835.382,70 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 1.140.358.700 | 1.000.180.700 | 1.060.506.409,97 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 22.015.000 | 20.000.000 | 90.188.041,63 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 4.083.645.000 | 3.763.275.400 | 3.560.247.420,82 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 3.858.414.600 | 3.557.128.800 | 3.343.758.969,39 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 30.000 | 0 | 30.000,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 225.151.400 | 206.107.600 | 210.886.610,31 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 49.000 | 39.000 | 5.204.893,70 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 366.947,42 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 54.399.300 | 57.641.500 | 60.603.487,76 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 20.313.100 | 24.389.900 | 24.566.398,04 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 2.593.400 | 3.109.600 | 3.734.558,13 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 31.492.800 | 30.142.000 | 32.302.531,59 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 9.124.603.400 | 8.535.885.900 | 8.457.905.324,66 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 2.952.244.300 | 2.652.799.500 | 2.613.523.667,83 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 2.351.587.600 | 2.114.857.100 | 2.085.287.404,59 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 578.929.100 | 516.440.100 | 503.331.156,33 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 21.727.600 | 21.502.300 | 18.292.297,21 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 6.612.809,70 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 1.206.364.700 | 1.088.883.200 | 1.259.145.180,30 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 54.410.300 | 53.586.100 | 49.599.678,61 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 25.405.400 | 23.773.500 | 20.576.456,27 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 44.545.200 | 38.959.800 | 36.422.587,02 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 38.347.600 | 37.523.700 | 25.524.855,16 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 911.817.200 | 811.321.400 | 832.745.117,62 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 131.839.000 | 123.718.700 | 294.276.485,62 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 4.957.225.900 | 4.585.659.200 | 4.677.053.920,60 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 1.232.466.700 | 1.144.410.500 | 1.129.012.106,55 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 1.182.169.100 | 1.088.231.100 | 1.055.946.283,59 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 265.511.700 | 251.828.800 | 212.481.259,50 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 2.277.071.200 | 2.101.181.300 | 2.279.606.970,96 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 7.200 | 7.500 | 7.300,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 22.257.200 | 20.116.300 | 8.873.914,48 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 21.000.000 | 19.000.000 | 7.558.806,08 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 1.257.200 | 1.116.300 | 1.031.333,98 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 283.774,42 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 9.138.092.100 | 8.347.458.200 | 8.558.596.683,21 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -13.488.700 | 188.427.700 | -100.691.358,55 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -13.488.700 | 188.427.700 | -100.691.358,55 |

**Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten**

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | | |
|------------------|-------------|-------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 4.986.559.100 | 4.714.969.000 | 4.837.054.416,08 |
| 2 | 2111 | | Erträge aus eigenen Abgaben | 287.684.500 | 274.414.000 | 279.209.810,64 |
| | | 8350 | Direkte Abgaben der Länder | 266.850.000 | 255.350.000 | 258.618.264,01 |
| | | 8380 | Nebenansprüche und Resteingänge | 4.500 | 4.000 | 2.231,81 |
| | | 8450 | Indirekte Abgaben der Länder | 20.830.000 | 19.060.000 | 20.589.314,82 |
| 2 | 2112 | | Erträge aus Ertragsanteilen | 3.424.830.000 | 3.310.800.000 | 3.294.553.838,00 |
| | | 8390 | Ertragsanteile an direkten gemeinschaftlichen Bundesabgaben | 2.013.000.000 | 1.921.000.000 | 1.911.235.218,00 |
| | | 8490 | Ertragsanteile an indirekten gemeinschaftlichen Bundesabgaben | 1.411.830.000 | 1.389.800.000 | 1.383.318.620,00 |
| 2 | 2114 | | Erträge aus Leistungen | 108.081.800 | 105.928.700 | 107.760.933,14 |
| | | 8100 | Erträge aus Leistungen | 42.699.400 | 39.508.900 | 40.542.265,77 |
| | | 8150 | Gebühren für Verwaltungsleistungen | 21.725.800 | 21.379.200 | 20.698.189,07 |
| | | 8170 | Kostenbeiträge und Kostenersätze für Verwaltungsleistungen | 43.656.600 | 45.040.600 | 46.520.478,30 |
| 2 | 2115 | | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 3.589.100 | 3.645.600 | 4.835.382,70 |
| | | 8240 | Miet- und Pachterträge | 3.589.100 | 3.645.600 | 4.835.382,70 |
| 2 | 2116 | | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 1.140.358.700 | 1.000.180.700 | 1.060.506.409,97 |
| | | 8011 | Veräußerungen von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 80.000 | 80.000 | 532.498,28 |
| | | 8013 | Veräußerungen von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 425.100 | 418.200 | 607.743,23 |
| | | 8014 | Veräußerungen von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.600 | 800 | 6.375,54 |
| | | 8016 | Veräußerungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 2.622,00 |
| | | 8030 | Veräußerungen von Handelswaren | 3.038.600 | 3.014.000 | 3.280.528,67 |
| | | 8040 | Veräußerungen von bezogenen Lebens- und Futtermitteln | 1.100 | 1.100 | 0,00 |
| | | 8050 | Veräußerungen von bezogenen Betriebsstoffen und sonstigen Verbrauchsgütern | 723.800 | 719.700 | 988.402,39 |
| | | 8060 | Veräußerungen von Altmaterial | 66.500 | 66.800 | 99.580,82 |
| | | 8070 | Veräußerungen von Erzeugnissen | 85.600 | 98.500 | 134.890,65 |
| | | 8080 | Veräußerungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) | 500 | 500 | 20,83 |
| | | 8093 | Gegenwerte für Sachbezüge | 386.300 | 404.500 | 417.611,90 |
| | | 8145 | Rückersätze von Auszahlungen für Leistungen Dritter | 179.600 | 177.300 | 165.131,22 |
| | | 8260 | Vergütungen mit aufwandsseitiger Gegenverrechnung innerhalb des Landes | 1.043.700 | 1.048.000 | 1.143.686,16 |
| | | 8270 | Kostenersätze für die Überlassung von Bediensteten an Dritte | 1.073.425.900 | 930.382.200 | 1.008.937.414,92 |
| | | 8280 | Rückersätze von Aufwendungen | 32.411.800 | 39.389.500 | 19.192.766,16 |
| | | 8294 | Kassenüberschüsse | 100 | 100 | 200,00 |
| | | 8299 | Sonstige Erträge | 28.479.300 | 24.379.300 | 24.980.824,19 |
| | | 8852 | Geldspenden | 200 | 200 | 16.113,01 |
| 2 | 2117 | | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 22.015.000 | 20.000.000 | 90.188.041,63 |
| | | 8190 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen zu Forderungen | 0 | 0 | 3.151.800,45 |
| | | 8192 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für ausstehende Rechnungen und Betriebspensionen | 15.000 | 0 | 19.797.441,17 |
| | | 8195 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen | 0 | 0 | 28.535.682,07 |
| | | 8196 | Erträge aus der Änderung von Forderungen/Verbindlichkeiten (Gebührenrichtigstellung) | 0 | 0 | 10.506.044,22 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | | |
|------------------|-------------|-------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 8900 | Aktiviert Eigenleistungen | 22.000.000 | 20.000.000 | 26.765.252,72 |
| | | 8910 | Sonstige Wertaufholungen / Bestandsvermehrungen am kurzfristigen und langfristigen Vermögen | 0 | 0 | 1.431.821,00 |
| 1 | 212 | | Erträge aus Transfers | 4.083.645.000 | 3.763.275.400 | 3.560.247.420,82 |
| 2 | 2121 | | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 3.858.414.600 | 3.557.128.800 | 3.343.758.969,39 |
| | | 8500 | Transfers vom Bund nach dem FAG | 2.377.485.000 | 2.157.334.700 | 1.817.387.935,07 |
| | | 8501 | Transfers vom Bund, sonstige | 423.316.900 | 398.961.100 | 545.331.026,12 |
| | | 8503 | Transfers von Ländern, sonstige | 793.300 | 745.300 | 1.520.010,84 |
| | | 8504 | Transfers von Gemeinden nach dem FAG | 149.000.000 | 150.000.000 | 144.656.152,00 |
| | | 8505 | Transfers von Gemeinden, sonstige | 665.070.200 | 617.260.600 | 607.216.720,77 |
| | | 8507 | Transfers von Gemeindeverbänden, sonstige | 168.858.900 | 164.696.400 | 156.713.981,07 |
| | | 8510 | Transfers von Sozialversicherungsträgern | 61.984.800 | 56.186.300 | 58.953.949,96 |
| | | 8532 | Transfers von Landesfonds | 11.905.500 | 11.880.400 | 11.899.806,36 |
| | | 8540 | Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts | 0 | 64.000 | 79.387,20 |
| 2 | 2122 | | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 30.000 | 0 | 30.000,00 |
| | | 8630 | Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) | 30.000 | 0 | 30.000,00 |
| 2 | 2124 | | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbsscharakter | 225.151.400 | 206.107.600 | 210.886.610,31 |
| | | 8800 | Pensionsbeiträge und Sicherheitsbeiträge | 217.222.400 | 198.434.600 | 201.137.398,14 |
| | | 8801 | Transfers von privaten Haushalten und privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | 265.000 | 220.000 | 220.000,00 |
| | | 8810 | Geldstrafen | 7.664.000 | 7.453.000 | 9.529.212,17 |
| 2 | 2125 | | Transferertrag vom Ausland | 49.000 | 39.000 | 5.204.893,70 |
| | | 8830 | Transfers vom Ausland | 10.000 | 0 | 77.949,38 |
| | | 8890 | Transfers von der Europäischen Union | 39.000 | 39.000 | 5.126.944,32 |
| 2 | 2126 | | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 366.947,42 |
| | | 8193 | Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers) | 0 | 0 | 366.947,42 |
| 1 | 213 | | Finanzerträge | 54.399.300 | 57.641.500 | 60.603.487,76 |
| 2 | 2131 | | Erträge aus Zinsen | 20.313.100 | 24.389.900 | 24.566.398,04 |
| | | 8200 | Zinserträge aus gegebenen Darlehen und aktiven Finanzinstrumenten | 15.062.900 | 14.084.600 | 13.557.873,37 |
| | | 8291 | Pöнал-, Stundungs- und Verzugszinsen | 223.000 | 297.700 | 282.440,98 |
| | | 8293 | Zinsen aus dem Geldverkehr in Euro | 5.027.200 | 10.007.600 | 10.726.083,69 |
| 2 | 2132 | | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | | Sonstige Finanzerträge | 2.593.400 | 3.109.600 | 3.734.558,13 |
| | | 8292 | Kursgewinne | 1.000 | 1.000 | 1.541,06 |
| | | 8298 | Agien | 2.592.400 | 3.108.600 | 3.733.017,07 |
| 2 | 2135 | | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 31.492.800 | 30.142.000 | 32.302.531,59 |

**Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten**

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | | |
|------------------|-------------|-------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 8220 | Dividenden und Gewinnabfuhren von Beteiligungen | 31.492.800 | 30.142.000 | 32.302.531,59 |
| 2 | 2136 | | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | | Summe Erträge | 9.124.603.400 | 8.535.885.900 | 8.457.905.324,66 |
| 1 | 221 | | Personalaufwand | 2.952.244.300 | 2.652.799.500 | 2.613.523.667,83 |
| 2 | 2211 | | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 2.351.587.600 | 2.114.857.100 | 2.085.287.404,59 |
| | | 5000 | Geldbezüge der Beamtinnen und Beamten | 160.401.400 | 157.093.200 | 151.478.023,76 |
| | | 5005 | Geldbezüge der pragm. Lehrpersonen | 277.490.000 | 281.503.400 | 273.834.788,76 |
| | | 5101 | Geldbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Bed. I | 869.911.800 | 765.493.200 | 762.301.312,79 |
| | | 5102 | Geldbezüge der ganzj. beschäft. Vertr.Bed. II | 136.972.100 | 127.153.200 | 123.282.316,26 |
| | | 5103 | Geldbezüge der ganzj. beschäft. sonstigen Vertr.Bediensteten | 8.080.500 | 7.961.300 | 11.840.761,37 |
| | | 5104 | Geldbezüge der Lehrlinge | 4.792.200 | 3.978.600 | 4.020.682,09 |
| | | 5106 | Geldbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Lehrpersonen I L | 723.657.300 | 642.971.100 | 567.851.673,44 |
| | | 5107 | Geldbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Lehrpersonen II L | 4.498.900 | 4.253.100 | 4.110.730,04 |
| | | 5201 | Geldbezüge der nicht ganzj. beschäft. Vertr.Bed. I | 858.600 | 798.000 | 1.292.040,38 |
| | | 5202 | Geldbezüge der nicht ganzj. beschäft. Vertr.Bed. II | 31.500 | 37.700 | 121.093,51 |
| | | 5203 | Geldbezüge der nicht ganzj. beschäft. sonst. Vertr.Bediensteten | 260.100 | 88.500 | 238.362,02 |
| | | 5206 | Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäftigten Vertragsbediensteten | 0 | 5.000 | 0,00 |
| | | 5207 | Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäft. Vertr.Lehrpersonen II L | 126.500 | 123.400 | 100.214,88 |
| | | 5640 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Beamtinnen und Beamten | 878.800 | 843.200 | 858.928,41 |
| | | 5641 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Vertr.Bed. I | 719.600 | 562.600 | 2.164.521,37 |
| | | 5642 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Vertr.Bed. II | 500 | 2.400 | 11.318,05 |
| | | 5643 | Vergütungen für Nebentätigkeit der sonstigen Vertr.Bediensteten | 0 | 0 | 20.405,00 |
| | | 5644 | Vergütungen für Nebentätigkeit | 0 | 0 | 35,00 |
| | | 5646 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Vertr.Lehrpersonen I L | 131.000 | 133.000 | 137.020,54 |
| | | 5647 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Vertr.Lehrpersonen II L | 17.100 | 16.200 | 18.592,00 |
| | | 5650 | Mehrleistungsvergütungen der Beamtinnen und Beamten | 3.828.100 | 4.000.900 | 3.776.658,17 |
| | | 5651 | Mehrleistungsvergütungen der Vertr.Bed. I | 38.302.900 | 31.994.900 | 72.546.538,47 |
| | | 5652 | Mehrleistungsvergütungen der Vertr.Bed. II | 4.208.300 | 3.792.200 | 3.925.711,42 |
| | | 5653 | Mehrleistungsvergütungen der sonst. Vertr.Bediensteten | 99.100 | 149.400 | 172.381,64 |
| | | 5654 | Mehrleistungsvergütungen der Lehrlinge | 1.400 | 700 | 1.290,02 |
| | | 5655 | Mehrleistungsvergütungen der pragm. Lehrpersonen | 6.662.100 | 6.184.100 | 11.962.829,88 |
| | | 5656 | Mehrleistungsvergütungen der Vertr.Lehrpersonen I L | 27.549.100 | 23.966.200 | 30.879.145,41 |
| | | 5657 | Mehrleistungsvergütungen der Vertr.Lehrpersonen II L | 34.600 | 45.300 | 30.320,05 |
| | | 5690 | Sonstige Nebengebühren der Beamtinnen und Beamten | 3.092.400 | 3.301.500 | 2.956.626,35 |
| | | 5691 | Sonstige Nebengebühren der Vertr.Bed. I | 46.942.800 | 43.327.400 | 42.767.807,70 |
| | | 5692 | Sonstige Nebengebühren der Vertr.Bed. II | 3.281.000 | 3.162.800 | 2.910.539,59 |
| | | 5693 | Sonstige Nebengebühren der sonstigen Vertr.Bediensteten | 70.200 | 73.400 | 453.923,56 |
| | | 5694 | Sonstige Nebengebühren | 4.100 | 23.600 | 3.747,78 |
| | | 5695 | Sonstige Nebengebühren der pragm. Lehrpersonen | 1.999.100 | 410.700 | 11.052,53 |
| | | 5696 | Sonstige Nebengebühren der Vertr.Lehrpersonen I L | 26.681.200 | 1.403.600 | 9.203.518,05 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | | |
|------------------|-------------|-------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 5697 | Sonstige Nebengebühren der Vertr.Lehrpersonen II L | 3.300 | 3.300 | 2.494,30 |
| 2 | 2212 | | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 578.929.100 | 516.440.100 | 503.331.156,33 |
| | | 5669 | Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen | 14.228.100 | 16.677.900 | 19.054.926,66 |
| | | 5800 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Beamtinnen und Beamte | 4.651.900 | 4.577.500 | 4.274.572,73 |
| | | 5805 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für pragm. Lehrpersonen | 10.864.000 | 11.642.700 | 7.401.665,48 |
| | | 5810 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Beamtinnen und Beamten | 12.395.000 | 13.016.100 | 12.160.327,90 |
| | | 5815 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der pragm. Lehrpersonen | 46.590.600 | 47.280.400 | 47.735.998,08 |
| | | 5821 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Vertr.Bed. I | 34.260.300 | 30.503.400 | 29.980.973,59 |
| | | 5822 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Vertr.Bed. II | 5.017.800 | 4.550.700 | 4.326.116,82 |
| | | 5823 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für sonstige Vertr.Bedienstete | 296.800 | 316.300 | 212.454,37 |
| | | 5824 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Lehrlinge | 176.500 | 143.200 | 151.345,82 |
| | | 5826 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Vertr.Lehrpersonen I L | 28.130.600 | 25.981.500 | 22.788.936,20 |
| | | 5827 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Vertr.Lehrpersonen II L | 167.500 | 165.800 | 158.784,46 |
| | | 5831 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Vertr.Bed. I | 193.529.800 | 171.315.400 | 166.111.534,85 |
| | | 5832 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Vertr.Bed. II | 31.682.000 | 28.266.100 | 26.868.953,73 |
| | | 5833 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der sonstigen Vertr.Bediensteten | 2.536.700 | 2.464.700 | 1.760.879,86 |
| | | 5834 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Lehrlinge | 748.500 | 611.200 | 626.974,02 |
| | | 5836 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Vertr.Lehrpersonen I L | 152.038.500 | 123.146.900 | 121.584.816,92 |
| | | 5837 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Vertr.Lehrpersonen II L | 1.015.100 | 972.100 | 927.322,02 |
| | | 5861 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Vertr.Bed. I | 9.860.600 | 8.395.500 | 8.463.016,62 |
| | | 5862 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Vertr.Bed.II | 1.564.900 | 1.268.400 | 1.245.643,47 |
| | | 5863 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der sonstigen Vertr.Bediensteten | 124.200 | 127.100 | 91.471,10 |
| | | 5864 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Lehrlinge | 74.700 | 60.500 | 59.899,45 |
| | | 5866 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Vertragslehrpersonen I L | 9.614.500 | 6.854.900 | 6.728.939,99 |
| | | 5867 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Vertragslehrpersonen II L | 64.700 | 59.600 | 57.711,56 |
| | | 5870 | DGB zu Pensionskassen für Beamtinnen und Beamte | 5.816.300 | 5.612.300 | 5.375.038,39 |
| | | 5871 | DGB zu Pensionskassen für Vertr.Bed. I | 1.123.600 | 1.033.200 | 962.932,65 |
| | | 5872 | DGB zu Pensionskassen für Vertr.Bed. II | 262.600 | 245.600 | 231.090,44 |
| | | 5873 | Dienstgeberbeiträge zu Pensionskassen | 0 | 28.700 | 0,00 |
| | | 5875 | DGB zu Pensionskassen für pragm. Lehrpersonen | 2.106.500 | 2.441.300 | 2.183.447,94 |
| | | 5876 | DGB zu Pensionskassen für Vertr.Lehrpersonen I L | 4.790.900 | 3.491.200 | 4.317.998,21 |
| | | 5877 | DGB zu Pensionskassen für Vertr.Lehrpersonen II L | 900 | 800 | 493,95 |
| | | 5889 | Kommunalsteuer | 2.150.600 | 2.056.600 | 2.040.016,48 |
| | | 5909 | Freiwillige Sozialleistungen | 3.044.400 | 3.132.500 | 5.446.872,57 |
| 2 | 2213 | | Sonstiger Personalaufwand | 21.727.600 | 21.502.300 | 18.292.297,21 |
| | | 5300 | Sachbezüge der Beamtinnen und Beamten | 168.900 | 195.000 | 169.230,33 |
| | | 5305 | Sachbezüge der pragm. Lehrpersonen | 800 | 2.800 | 161,48 |
| | | 5401 | Sachbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Bed. I | 111.000 | 105.200 | 120.239,32 |
| | | 5402 | Sachbezüge der ganzj. beschäft. Vertr.Bed. II | 102.100 | 100.000 | 101.414,13 |
| | | 5403 | Sachbezüge der ganzj. beschäft. sonstigen Vertr.Bediensteten | 0 | 0 | 23.305,30 |
| | | 5406 | Sachbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Lehrpersonen I L | 3.500 | 1.400 | 3.261,34 |
| | | 5630 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der Beamtinnen und Beamten | 995.900 | 930.100 | 950.607,99 |
| | | 5631 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der Vertr.Bed. I | 2.481.800 | 2.369.700 | 2.407.899,21 |
| | | 5632 | Sonstige Aufw. Entschädigungen der Vertr.Bed. II | 677.900 | 627.500 | 577.517,12 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | | |
|------------------|-------------|-------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 5633 | Sonstige Aufw.Entschädigungen der sonstigen Vertr.Bediensteten | 4.000 | 5.500 | 4.965,05 |
| | | 5634 | Sonstige Aufwandsentschädigungen | 0 | 0 | 1.211,57 |
| | | 5635 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der pragm. Lehrpersonen | 528.600 | 732.900 | 482.672,44 |
| | | 5636 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der Vertr.Lehrpersonen I L | 2.806.200 | 3.517.800 | 2.554.711,09 |
| | | 5637 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der Vertr.Lehrpersonen II L | 79.300 | 58.600 | 76.212,62 |
| | | 5679 | Belohnungen und Geldaushilfen | 6.351.500 | 5.962.600 | 4.375.004,03 |
| | | 5710 | Ständige persönliche Dienste | 0 | 0 | 345,89 |
| | | 5711 | Ständige persönliche Dienste | 0 | 0 | 422.509,87 |
| | | 5718 | Entgelte an sonstige ständig zur Verfügung stehende Personen für die Leistung persönlicher Dienste / Unterricht | 7.416.100 | 6.893.200 | 6.021.028,43 |
| 2 | 2214 | | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 6.612.809,70 |
| | | 5910 | Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen | 0 | 0 | 81.786,54 |
| | | 5911 | Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen | 0 | 0 | 3.107.985,19 |
| | | 5912 | Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube | 0 | 0 | 1.679.552,64 |
| | | 5919 | Dotierung von sonstigen Personalrückstellungen | 0 | 0 | 1.743.485,33 |
| 1 | 222 | | Sachaufwand | 1.206.364.700 | 1.088.883.200 | 1.259.145.180,30 |
| 2 | 2221 | | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 54.410.300 | 53.586.100 | 49.599.678,61 |
| | | 4000 | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 3.710.400 | 3.737.500 | 3.466.263,92 |
| | | 4020 | Verbrauchsgüter für innerbetriebliche Leistungen | 301.800 | 334.100 | 265.053,07 |
| | | 4090 | Ersatzteile | 3.869.200 | 3.730.100 | 3.673.057,42 |
| | | 4130 | Handelswaren | 3.812.800 | 3.665.100 | 3.591.487,81 |
| | | 4200 | Roh-, Hilfs- und Baustoffe | 53.000 | 40.900 | 34.943,87 |
| | | 4290 | Einstellvieh | 200 | 0 | 123,00 |
| | | 4300 | Lebensmittel | 6.552.800 | 6.324.200 | 6.433.208,15 |
| | | 4310 | Futtermittel | 700 | 900 | 397,84 |
| | | 4510 | Brennstoffe | 595.200 | 606.300 | 538.884,68 |
| | | 4520 | Treibstoffe | 7.076.300 | 6.466.900 | 5.939.105,47 |
| | | 4530 | Schmier- und Schleifmittel | 18.300 | 14.700 | 12.187,22 |
| | | 4540 | Reinigungsmittel | 1.072.400 | 900.800 | 1.052.750,58 |
| | | 4550 | Chemische und sonstige artverwandte Mittel | 295.900 | 287.700 | 276.429,96 |
| | | 4560 | Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel | 714.600 | 710.400 | 627.399,22 |
| | | 4570 | Druckwerke | 8.123.700 | 8.114.100 | 8.170.961,92 |
| | | 4580 | Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge | 2.666.900 | 2.035.500 | 1.611.408,58 |
| | | 4590 | Sonstige Verbrauchsgüter | 15.542.400 | 16.613.200 | 13.906.015,90 |
| | | 4800 | Fremdbearbeitung (Lohnarbeit) | 3.700 | 3.700 | 0,00 |
| 2 | 2222 | | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 25.405.400 | 23.773.500 | 20.576.456,27 |
| | | 6000 | Energiebezüge | 11.457.000 | 10.941.100 | 8.168.935,78 |
| | | 6200 | Transporte durch die Bahn | 8.200 | 8.000 | 3.727,87 |
| | | 6210 | Sonstige Transporte | 635.800 | 602.200 | 540.144,70 |
| | | 6300 | Postdienste | 5.022.100 | 5.072.500 | 4.552.739,13 |
| | | 6310 | Sonstige Nachrichtenübermittlung | 3.800 | 4.400 | 1.565,58 |
| | | 6320 | Telekommunikationsdienste | 3.678.700 | 3.632.400 | 3.657.052,64 |
| | | 6400 | Rechts- und Beratungsaufwand | 1.420.400 | 1.269.000 | 1.512.696,72 |
| | | 6410 | Entschädigungen auf Grund des Gebührenanspruchsgesetzes | 223.000 | 107.900 | 193.874,97 |
| | | 6420 | Sonstiger Gerichtsaufwand | 434.400 | 427.200 | 355.690,44 |
| | | 6700 | Versicherungen | 2.522.000 | 1.708.800 | 1.590.028,44 |

**Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten**

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | | |
|------------------|--------------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2223 | | Leasing- und Mietaufwand | 44.545.200 | 38.959.800 | 36.422.587,02 |
| | | 7020 | Miet- und Pachtaufwand | 39.864.400 | 37.940.300 | 35.512.293,97 |
| | | 7050 | Operating Leasing | 4.680.800 | 1.019.500 | 910.293,05 |
| 2 | 2224 | | Instandhaltung | 38.347.600 | 37.523.700 | 25.524.855,16 |
| | | 6100 | Instandhaltung von Grund und Boden | 378.900 | 374.500 | 390.408,96 |
| | | 6110 | Instandhaltung von Straßenbauten | 31.627.100 | 30.570.000 | 20.806.411,49 |
| | | 6130 | Instandhaltung von sonstigen Grundstückseinrichtungen | 5.600 | 5.600 | 0,00 |
| | | 6140 | Instandhaltung von Gebäuden und Bauten | 2.883.600 | 3.583.600 | 1.623.479,43 |
| | | 6150 | Instandhaltung von Kulturgütern | 13.500 | 21.000 | 1.101,81 |
| | | 6160 | Instandhaltung von Maschinen und maschinellen Anlagen | 1.269.700 | 1.138.600 | 1.152.452,35 |
| | | 6170 | Instandhaltung von Fahrzeugen | 496.100 | 326.100 | 290.398,90 |
| | | 6180 | Instandhaltung von sonstigen Anlagen | 1.323.100 | 1.504.300 | 1.260.602,22 |
| | | 6190 | Instandhaltung von Sonderanlagen | 350.000 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2225 | | Sonstiger Sachaufwand | 911.817.200 | 811.321.400 | 832.745.117,62 |
| | | 6920 | Schadensvergütungen | 130.700 | 112.000 | 159.995,88 |
| | | 7100 | Gebühren für die Benützung von Gemeindeeinrichtungen und -anlagen | 2.119.100 | 2.086.200 | 1.930.629,67 |
| | | 7130 | Interessentenbeiträge | 10.900 | 11.200 | 15.039,25 |
| | | 7150 | Andere öffentliche Abgaben | 2.088.500 | 3.261.600 | 3.518.249,61 |
| | | 7210 | Patent- und Lizenzgebühr | 12.210.700 | 9.485.500 | 8.085.800,01 |
| | | 7220 | Rückersätze von Erträgen | 346.000 | 436.500 | 1.574.643,82 |
| | | 7231 | Verfügungsmittel | 453.600 | 452.800 | 408.850,80 |
| | | 7232 | Repräsentationsaufwand | 1.516.000 | 1.241.900 | 1.231.085,60 |
| | | 7240 | Aufwendungen für die Ableistung des Präsenzdienstes sowie des Zivildienstes | 146.300 | 93.800 | 81.431,69 |
| | | 7250 | Bibliothekserfordernisse | 33.200 | 43.500 | 24.951,01 |
| | | 7260 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | 1.236.000 | 1.173.100 | 1.083.136,08 |
| | | 7270 | Sonstige Leistungen von natürlichen Personen | 21.013.600 | 20.767.700 | 20.299.072,76 |
| | | 7280 | Sonstige Leistungen (Sonstige) | 797.567.500 | 714.043.800 | 665.361.613,17 |
| | | 7290 | Vergütungen mit ertragsseitiger Gegenverrechnung innerhalb des Landes | 1.043.700 | 1.048.000 | 1.143.686,16 |
| | | 7295 | Aufwendungen für gewählte Organe | 13.987.600 | 9.939.300 | 8.984.035,38 |
| | | 7296 | Aufwendungen auf Grund gesetzlicher Anordnungen | 1.332.100 | 1.550.900 | 1.377.788,26 |
| 7297 | Sonstige Aufwendungen | 42.157.400 | 31.705.600 | 105.037.855,48 | | |
| 7298 | Reisegebühren | 13.723.600 | 13.119.600 | 11.598.253,81 | | |
| 7299 | Forderungsabschreibungen | 700.700 | 748.400 | 828.999,18 | | |
| 2 | 2226 | | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 131.839.000 | 123.718.700 | 294.276.485,62 |
| | | 6800 | Planmäßige Abschreibung | 131.744.600 | 123.717.500 | 131.860.634,28 |
| | | 6830 | Aufwand aus dem Abgang von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten | 8.400 | 700 | 1.212.331,41 |
| | | 6880 | Dotierung von Rückstellungen für ausstehende Rechnungen | 85.000 | 0 | 14.444.334,50 |
| | | 6881 | Dotierung von sonstigen Rückstellungen | 0 | 0 | 76.286.839,74 |
| | | 6950 | Wertberichtigungen zu Forderungen | 0 | 0 | 70.234.804,93 |
| | | 6980 | Sonstige Wertberichtigungen zum kurzfristigen und langfristigen Vermögen | 1.000 | 500 | 237.540,76 |
| 1 | 223 | | Transferaufwand | 4.957.225.900 | 4.585.659.200 | 4.677.053.920,60 |
| 2 | 2231 | | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 1.232.466.700 | 1.144.410.500 | 1.129.012.106,55 |
| | | 7300 | Transfers an den Bund nach dem FAG | 13.500.000 | 12.409.900 | 10.635.348,54 |
| | | 7301 | Transfers an den Bund, sonstige | 24.817.400 | 25.454.500 | 28.776.698,80 |
| | | 7303 | Transfers an Länder, sonstige | 4.268.300 | 4.089.200 | 3.406.386,12 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | | |
|------------------|-------------|-------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 7304 | Transfers an Gemeinden nach dem FAG | 171.194.200 | 124.650.800 | 184.404.179,19 |
| | | 7305 | Transfers an Gemeinden, sonstige | 316.944.700 | 272.286.500 | 258.625.011,60 |
| | | 7307 | Transfers an Gemeindeverbände, sonstige | 216.804.000 | 215.014.200 | 168.998.750,55 |
| | | 7310 | Transfers an Sozialversicherungsträger | 15.873.700 | 17.973.700 | 23.676.951,73 |
| | | 7325 | Transfers an Bundeskammern | 5.000 | 5.000 | 5.000,00 |
| | | 7327 | Transfers an Landeskammern | 19.038.700 | 18.410.000 | 18.293.737,61 |
| | | 7332 | Transfers an Landesfonds | 109.770.600 | 100.025.700 | 80.113.262,19 |
| | | 7340 | Transfers an sonstige Träger öffentlichen Rechts | 121.586.300 | 86.332.500 | 124.479.800,48 |
| | | 7351 | Kapitaltransfers an den Bund, sonstige | 704.000 | 704.000 | 675.587,66 |
| | | 7354 | Kapitaltransfers an Gemeinden nach dem FAG | 122.199.300 | 170.393.900 | 125.041.980,87 |
| | | 7355 | Kapitaltransfers an Gemeinden, sonstige | 80.771.600 | 78.559.900 | 80.754.694,22 |
| | | 7356 | Kapitaltransfers an Gemeindeverbände nach dem FAG | 4.500.000 | 4.500.000 | 2.308.442,00 |
| | | 7357 | Kapitaltransfers an Gemeindeverbände, sonstige | 521.100 | 3.870.500 | 6.253.493,63 |
| | | 7390 | Kapitaltransfers an sonstige Träger öffentlichen Rechts | 9.967.800 | 9.730.200 | 12.562.781,36 |
| 2 | 2232 | | Transferaufwand an Beteiligungen | 1.182.169.100 | 1.088.231.100 | 1.055.946.283,59 |
| | | 7403 | Transfers an Beteiligungen des Landes | 1.110.792.400 | 1.046.023.100 | 1.004.858.233,27 |
| | | 7453 | Kapitaltransfers an Beteiligungen des Landes | 71.376.700 | 42.208.000 | 51.088.050,32 |
| 2 | 2233 | | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 265.511.700 | 251.828.800 | 212.481.259,50 |
| | | 7430 | Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) | 190.990.000 | 168.075.200 | 141.973.979,84 |
| | | 7480 | Kapitaltransfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) | 54.324.800 | 66.472.700 | 54.497.410,51 |
| | | 7500 | Transfers an Finanzunternehmen | 20.172.900 | 17.260.900 | 15.996.831,15 |
| | | 7550 | Kapitaltransfers an Finanzunternehmen | 24.000 | 20.000 | 13.038,00 |
| 2 | 2234 | | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 2.277.071.200 | 2.101.181.300 | 2.279.606.970,96 |
| | | 7600 | Ruhebezüge an öffentlich-rechtliche Bedienstete | 857.095.500 | 775.573.400 | 715.356.810,59 |
| | | 7601 | Sonstige Ruhebezüge | 14.501.000 | 16.546.400 | 14.909.305,07 |
| | | 7602 | Versorgungsbezüge nach öffentlich-rechtlichen Bediensteten | 80.859.900 | 74.995.500 | 68.665.988,31 |
| | | 7603 | Sonstige Versorgungsbezüge | 4.140.800 | 5.088.600 | 4.763.908,05 |
| | | 7604 | Außerordentliche Versorgungsgenüsse | 445.400 | 433.700 | 422.224,01 |
| | | 7605 | Geldaushilfen an Ruhe- und Versorgungsbezugsempfänger | 131.000 | 141.000 | 85.919,14 |
| | | 7606 | Dienstgeberbeiträge für Ruhe- und Versorgungsbezugsempfänger | 33.751.100 | 31.362.500 | 29.222.982,59 |
| | | 7640 | Entschädigungen | 2.500 | 0 | 0,00 |
| | | 7660 | Gesetzliche Zuwendungen an private gemeinnützige Einrichtungen | 823.033.600 | 812.892.300 | 753.565.321,22 |
| | | 7670 | Sonstige Zuwendungen an private gemeinnützige Einrichtungen | 169.413.100 | 170.615.400 | 309.767.742,83 |
| | | 7680 | Gesetzliche Zuwendungen an Einzelpersonen | 74.986.100 | 74.256.600 | 58.937.263,39 |
| | | 7690 | Sonstige Zuwendungen an Einzelpersonen | 71.683.900 | 63.672.900 | 210.704.452,90 |
| | | 7710 | Entschädigungen für Vermögensverluste | 5.500 | 5.400 | 0,00 |
| | | 7770 | Zuwendungen für Investitionszwecke an private, nicht auf Gewinn ausgerichtete Organisationen | 79.779.800 | 33.586.800 | 79.072.965,11 |
| | | 7790 | Zuwendungen für Investitionszwecke an private Haushalte | 67.242.000 | 42.010.800 | 34.132.087,75 |
| 2 | 2235 | | Transferaufwand an das Ausland | 7.200 | 7.500 | 7.300,00 |
| | | 7800 | Transfers an das Ausland | 7.200 | 7.500 | 7.300,00 |
| 2 | 2236 | | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |

Ergebnisvoranschlag

Anlage 1a

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene inklusive Konten

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | | |
|------------------|-----------|-------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 224 | | Finanzaufwand | 22.257.200 | 20.116.300 | 8.873.914,48 |
| 2 | 2241 | | Aufwendungen für Zinsen | 21.000.000 | 19.000.000 | 7.558.806,08 |
| | | 6500 | Zinsen für Finanzschulden in Euro | 17.000.000 | 15.000.000 | 7.550.743,66 |
| | | 6510 | Zinsen für unterjährige Geldgeschäfte in Euro | 4.000.000 | 4.000.000 | 8.062,42 |
| 2 | 2242 | | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | | Sonstiger Finanzaufwand | 1.257.200 | 1.116.300 | 1.031.333,98 |
| | | 6570 | Geldverkehrs- und Bankspesen | 905.900 | 765.000 | 677.558,22 |
| | | 6571 | Disagien | 351.300 | 351.300 | 351.207,80 |
| | | 6572 | Kursverluste | 0 | 0 | 1.567,96 |
| | | 6910 | Kassenabgänge und sonstige Schäden am kurzfristigen Vermögen | 0 | 0 | 1.000,00 |
| 2 | 2245 | | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 283.774,42 |
| | | 6940 | Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen | 0 | 0 | 283.774,42 |
| SU | 22 | | Summe Aufwendungen | 9.138.092.100 | 8.347.458.200 | 8.558.596.683,21 |
| SA0 | SA0 | | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -13.488.700 | 188.427.700 | -100.691.358,55 |
| 1 | 230 | | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2301 | | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -13.488.700 | 188.427.700 | -100.691.358,55 |

Gesamthaushalt auf erster Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 4.945.421.400 | 4.671.829.400 | 4.857.676.816,34 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 4.082.632.400 | 3.765.917.300 | 3.624.110.902,54 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 51.806.900 | 54.532.900 | 56.601.702,42 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 9.079.860.700 | 8.492.279.600 | 8.538.389.421,30 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 2.952.244.300 | 2.652.799.500 | 2.607.588.776,27 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 1.075.005.700 | 965.684.600 | 970.672.807,03 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 4.529.079.600 | 4.217.196.900 | 4.115.140.993,32 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 21.905.900 | 19.765.000 | 8.041.188,68 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 8.578.235.500 | 7.855.446.000 | 7.701.443.765,30 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | 501.625.200 | 636.833.600 | 836.945.656,00 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 545.700 | 519.000 | 1.278.637,19 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 25.023.700 | 23.412.100 | 26.193.652,93 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 200.000 | 400.000 | 684.899,40 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 25.769.400 | 24.331.100 | 28.157.189,52 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 147.322.100 | 114.499.400 | 120.094.444,62 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 149.014.400 | 127.116.500 | 174.186.040,55 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 483.856.300 | 451.372.400 | 486.559.660,80 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 780.192.800 | 692.988.300 | 780.840.145,97 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -754.423.400 | -668.657.200 | -752.682.956,45 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -252.798.200 | -31.823.600 | 84.262.699,55 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | -133.500.000,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -252.798.200 | -31.823.600 | -49.237.300,45 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 4.945.421.400 | 4.671.829.400 | 4.857.676.816,34 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 287.684.500 | 274.414.000 | 279.235.171,02 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 3.424.830.000 | 3.310.800.000 | 3.294.550.745,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 108.081.800 | 105.928.700 | 107.649.361,49 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 3.589.100 | 3.645.600 | 4.874.491,89 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 1.121.236.000 | 977.041.100 | 1.171.367.046,94 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 4.082.632.400 | 3.765.917.300 | 3.624.110.902,54 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 3.857.402.000 | 3.559.770.700 | 3.407.642.067,65 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 30.000 | 0 | 30.000,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 225.151.400 | 206.107.600 | 210.713.558,19 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 49.000 | 39.000 | 5.725.276,70 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 51.806.900 | 54.532.900 | 56.601.702,42 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 20.313.100 | 24.389.900 | 24.297.629,77 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 1.000 | 1.000 | 1.541,06 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 31.492.800 | 30.142.000 | 32.302.531,59 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 9.079.860.700 | 8.492.279.600 | 8.538.389.421,30 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 2.952.244.300 | 2.652.799.500 | 2.607.588.776,27 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 2.351.587.600 | 2.114.857.100 | 2.086.039.488,97 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 578.929.100 | 516.440.100 | 503.242.667,12 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 21.727.600 | 21.502.300 | 18.306.620,18 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 1.075.005.700 | 965.684.600 | 970.672.807,03 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 54.410.300 | 53.586.100 | 49.426.478,87 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 25.405.400 | 23.773.500 | 20.652.358,06 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 45.025.200 | 39.479.900 | 36.227.513,36 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 38.347.600 | 37.523.700 | 25.310.034,47 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 911.817.200 | 811.321.400 | 839.056.422,27 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 4.529.079.600 | 4.217.196.900 | 4.115.140.993,32 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 1.014.867.200 | 877.254.500 | 908.269.522,76 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 1.118.652.400 | 1.053.883.100 | 1.008.913.255,13 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 223.988.800 | 203.823.500 | 144.484.476,49 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 2.171.564.000 | 2.082.228.300 | 2.053.466.438,94 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 7.200 | 7.500 | 7.300,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 21.905.900 | 19.765.000 | 8.041.188,68 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 21.000.000 | 19.000.000 | 7.361.012,42 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 905.900 | 765.000 | 680.176,26 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 8.578.235.500 | 7.855.446.000 | 7.701.443.765,30 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | 501.625.200 | 636.833.600 | 836.945.656,00 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 545.700 | 519.000 | 1.278.637,19 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 110.000 | 100.000 | 645.135,42 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 425.100 | 418.200 | 611.343,23 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.600 | 800 | 6.495,54 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 15.663,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 25.023.700 | 23.412.100 | 26.193.652,93 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 1.790.700 | 1.897.600 | 1.511.747,42 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 11.710.800 | 11.576.000 | 11.922.821,07 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 11.522.200 | 9.938.500 | 12.759.084,44 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 200.000 | 400.000 | 684.899,40 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 200.000 | 400.000 | 684.899,40 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 25.769.400 | 24.331.100 | 28.157.189,52 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 147.322.100 | 114.499.400 | 120.094.444,62 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 1.674.700 | 1.292.100 | 927.352,11 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 118.776.000 | 87.255.000 | 101.998.089,23 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 6.428.600 | 7.272.100 | 10.044.508,44 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 20.005.400 | 18.304.900 | 6.442.055,20 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 437.400 | 375.300 | 682.439,64 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 149.014.400 | 127.116.500 | 174.186.040,55 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 2.518.900 | 3.452.300 | 5.206.000,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 5.040.400 | 4.986.000 | 9.130.000,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 141.455.100 | 118.678.200 | 159.850.040,55 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 483.856.300 | 451.372.400 | 486.559.660,80 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 222.282.400 | 268.471.800 | 234.833.119,58 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 73.388.700 | 43.971.000 | 60.543.763,32 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 63.768.800 | 72.562.700 | 64.719.864,74 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 124.416.400 | 66.366.900 | 126.462.913,16 |

Finanzierungsvoranschlag

Anlage 1b

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 780.192.800 | 692.988.300 | 780.840.145,97 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -754.423.400 | -668.657.200 | -752.682.956,45 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -252.798.200 | -31.823.600 | 84.262.699,55 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | -133.500.000,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -252.798.200 | -31.823.600 | -49.237.300,45 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-----------|-------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 4.945.421.400 | 4.671.829.400 | 4.857.676.816,34 |
| 2 | 3111 | | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 287.684.500 | 274.414.000 | 279.235.171,02 |
| | | 8350 | Direkte Abgaben der Länder | 266.850.000 | 255.350.000 | 258.625.679,53 |
| | | 8380 | Nebenansprüche und Resteingänge | 4.500 | 4.000 | 2.338,41 |
| | | 8450 | Indirekte Abgaben der Länder | 20.830.000 | 19.060.000 | 20.607.153,08 |
| 2 | 3112 | | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 3.424.830.000 | 3.310.800.000 | 3.294.550.745,00 |
| | | 8390 | Ertragsanteile an direkten gemeinschaftlichen Bundesabgaben | 2.013.000.000 | 1.921.000.000 | 1.911.235.218,00 |
| | | 8490 | Ertragsanteile an indirekten gemeinschaftlichen Bundesabgaben | 1.411.830.000 | 1.389.800.000 | 1.383.315.527,00 |
| 2 | 3114 | | Einzahlungen aus Leistungen | 108.081.800 | 105.928.700 | 107.649.361,49 |
| | | 8100 | Erträge aus Leistungen | 42.699.400 | 39.508.900 | 40.376.802,49 |
| | | 8150 | Gebühren für Verwaltungsleistungen | 21.725.800 | 21.379.200 | 20.603.511,06 |
| | | 8170 | Kostenbeiträge und Kostenersätze für Verwaltungsleistungen | 43.656.600 | 45.040.600 | 46.669.047,94 |
| 2 | 3115 | | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 3.589.100 | 3.645.600 | 4.874.491,89 |
| | | 8240 | Miet- und Pächterträge | 3.589.100 | 3.645.600 | 4.874.491,89 |
| 2 | 3116 | | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 1.121.236.000 | 977.041.100 | 1.171.367.046,94 |
| | | 8030 | Veräußerungen von Handelswaren | 3.038.600 | 3.014.000 | 3.270.475,13 |
| | | 8040 | Veräußerungen von bezogenen Lebens- und Futtermitteln | 1.100 | 1.100 | 0,00 |
| | | 8050 | Veräußerungen von bezogenen Betriebsstoffen und sonstigen Verbrauchsgütern | 723.800 | 719.700 | 1.003.825,77 |
| | | 8060 | Veräußerungen von Altmaterial | 66.500 | 66.800 | 100.500,95 |
| | | 8070 | Veräußerungen von Erzeugnissen | 85.600 | 98.500 | 135.365,30 |
| | | 8080 | Veräußerungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) | 500 | 500 | 20,83 |
| | | 8093 | Gegenwerte für Sachbezüge | 386.300 | 404.500 | 417.611,90 |
| | | 8145 | Rückersätze von Auszahlungen für Leistungen Dritter | 179.600 | 177.300 | 166.732,82 |
| | | 8260 | Vergütungen mit aufwandsseitiger Gegenverrechnung innerhalb des Landes | 1.043.700 | 1.048.000 | 1.143.686,16 |
| | | 8270 | Kostenersätze für die Überlassung von Bediensteten an Dritte | 1.073.425.900 | 930.382.200 | 1.008.977.995,07 |
| | | 8280 | Rückersätze von Aufwendungen | 13.804.800 | 16.748.900 | 131.195.391,90 |
| | | 8294 | Kassenüberschüsse | 100 | 100 | 200,00 |
| | | 8299 | Sonstige Erträge | 28.479.300 | 24.379.300 | 24.939.128,10 |
| | | 8852 | Geldspenden | 200 | 200 | 16.113,01 |
| 1 | 312 | | Einzahlungen aus Transfers | 4.082.632.400 | 3.765.917.300 | 3.624.110.902,54 |
| 2 | 3121 | | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 3.857.402.000 | 3.559.770.700 | 3.407.642.067,65 |
| | | 8500 | Transfers vom Bund nach dem FAG | 2.374.765.100 | 2.157.334.700 | 1.817.387.935,07 |
| | | 8501 | Transfers vom Bund, sonstige | 423.316.900 | 398.961.100 | 600.716.855,57 |
| | | 8503 | Transfers von Ländern, sonstige | 793.300 | 745.300 | 1.328.836,92 |
| | | 8504 | Transfers von Gemeinden nach dem FAG | 149.000.000 | 150.000.000 | 144.656.152,00 |
| | | 8505 | Transfers von Gemeinden, sonstige | 666.777.500 | 619.902.500 | 609.985.331,12 |
| | | 8507 | Transfers von Gemeindeverbänden, sonstige | 168.858.900 | 164.696.400 | 160.372.742,95 |
| | | 8510 | Transfers von Sozialversicherungsträgern | 61.984.800 | 56.186.300 | 61.215.415,61 |
| | | 8532 | Transfers von Landesfonds | 11.905.500 | 11.880.400 | 11.899.411,21 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 8540 | Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts | 0 | 64.000 | 79.387,20 |
| 2 | 3122 | | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 30.000 | 0 | 30.000,00 |
| | | 8630 | Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) | 30.000 | 0 | 30.000,00 |
| 2 | 3124 | | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 225.151.400 | 206.107.600 | 210.713.558,19 |
| | | 8800 | Pensionsbeiträge und Sicherungsbeiträge | 217.222.400 | 198.434.600 | 200.937.349,77 |
| | | 8801 | Transfers von privaten Haushalten und privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | 265.000 | 220.000 | 220.000,00 |
| | | 8810 | Geldstrafen | 7.664.000 | 7.453.000 | 9.556.208,42 |
| 2 | 3125 | | Transferzahlungen vom Ausland | 49.000 | 39.000 | 5.725.276,70 |
| | | 8830 | Transfers vom Ausland | 10.000 | 0 | 77.949,38 |
| | | 8890 | Transfers von der Europäischen Union | 39.000 | 39.000 | 5.647.327,32 |
| 2 | 3126 | | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 51.806.900 | 54.532.900 | 56.601.702,42 |
| 2 | 3131 | | Einzahlungen aus Zinserträgen | 20.313.100 | 24.389.900 | 24.297.629,77 |
| | | 8200 | Zinserträge aus gegebenen Darlehen und aktiven Finanzinstrumenten | 15.062.900 | 14.084.600 | 13.352.098,99 |
| | | 8291 | Pönal-, Stundungs- und Verzugszinsen | 223.000 | 297.700 | 289.117,10 |
| | | 8293 | Zinsen aus dem Geldverkehr in Euro | 5.027.200 | 10.007.600 | 10.656.413,68 |
| 2 | 3132 | | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 1.000 | 1.000 | 1.541,06 |
| | | 8292 | Kursgewinne | 1.000 | 1.000 | 1.541,06 |
| 2 | 3135 | | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 31.492.800 | 30.142.000 | 32.302.531,59 |
| | | 8220 | Dividenden und Gewinnabfuhren von Beteiligungen | 31.492.800 | 30.142.000 | 32.302.531,59 |
| SU | 31 | | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 9.079.860.700 | 8.492.279.600 | 8.538.389.421,30 |
| 1 | 321 | | Auszahlungen aus Personalaufwand | 2.952.244.300 | 2.652.799.500 | 2.607.588.776,27 |
| 2 | 3211 | | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 2.351.587.600 | 2.114.857.100 | 2.086.039.488,97 |
| | | 5000 | Geldbezüge der Beamtinnen und Beamten | 160.401.400 | 157.093.200 | 151.467.741,56 |
| | | 5005 | Geldbezüge der pragm. Lehrpersonen | 277.490.000 | 281.503.400 | 274.073.493,67 |
| | | 5101 | Geldbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Bed. I | 869.911.800 | 765.493.200 | 762.306.565,95 |
| | | 5102 | Geldbezüge der ganzj. beschäft. Vertr.Bed. II | 136.972.100 | 127.153.200 | 123.282.612,87 |
| | | 5103 | Geldbezüge der ganzj. beschäft. sonstigen Vertr.Bediensteten | 8.080.500 | 7.961.300 | 11.833.226,93 |
| | | 5104 | Geldbezüge der Lehrlinge | 4.792.200 | 3.978.600 | 4.020.682,09 |
| | | 5106 | Geldbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Lehrpersonen I L | 723.657.300 | 642.971.100 | 568.392.323,97 |
| | | 5107 | Geldbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Lehrpersonen II L | 4.498.900 | 4.253.100 | 4.096.155,24 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 5201 | Geldbezüge der nicht ganzj. beschäft. Vertr.Bed. I | 858.600 | 798.000 | 1.291.927,10 |
| | | 5202 | Geldbezüge der nicht ganzj. beschäft. Vertr.Bed. II | 31.500 | 37.700 | 121.093,51 |
| | | 5203 | Geldbezüge der nicht ganzj. beschäft. sonst. Vertr.Bediensteten | 260.100 | 88.500 | 238.045,91 |
| | | 5206 | Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäftigten Vertragsbediensteten | 0 | 5.000 | 0,00 |
| | | 5207 | Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäft. Vertr.Lehrpersonen II L | 126.500 | 123.400 | 100.214,88 |
| | | 5640 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Beamtinnen und Beamten | 878.800 | 843.200 | 858.928,41 |
| | | 5641 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Vertr.Bed. I | 719.600 | 562.600 | 2.164.521,37 |
| | | 5642 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Vertr.Bed. II | 500 | 2.400 | 11.318,05 |
| | | 5643 | Vergütungen für Nebentätigkeit der sonstigen Vertr.Bediensteten | 0 | 0 | 20.405,00 |
| | | 5644 | Vergütungen für Nebentätigkeit | 0 | 0 | 35,00 |
| | | 5646 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Vertr.Lehrpersonen I L | 131.000 | 133.000 | 137.020,54 |
| | | 5647 | Vergütungen für Nebentätigkeit der Vertr.Lehrpersonen II L | 17.100 | 16.200 | 18.592,00 |
| | | 5650 | Mehrleistungsvergütungen der Beamtinnen und Beamten | 3.828.100 | 4.000.900 | 3.776.658,17 |
| | | 5651 | Mehrleistungsvergütungen der Vertr.Bed. I | 38.302.900 | 31.994.900 | 72.546.538,47 |
| | | 5652 | Mehrleistungsvergütungen der Vertr.Bed. II | 4.208.300 | 3.792.200 | 3.925.711,42 |
| | | 5653 | Mehrleistungsvergütungen der sonst. Vertr.Bediensteten | 99.100 | 149.400 | 172.381,64 |
| | | 5654 | Mehrleistungsvergütungen der Lehrlinge | 1.400 | 700 | 1.290,02 |
| | | 5655 | Mehrleistungsvergütungen der pragm. Lehrpersonen | 6.662.100 | 6.184.100 | 11.962.829,88 |
| | | 5656 | Mehrleistungsvergütungen der Vertr.Lehrpersonen I L | 27.549.100 | 23.966.200 | 30.879.145,41 |
| | | 5657 | Mehrleistungsvergütungen der Vertr.Lehrpersonen II L | 34.600 | 45.300 | 30.320,05 |
| | | 5690 | Sonstige Nebengebühren der Beamtinnen und Beamten | 3.092.400 | 3.301.500 | 2.956.626,35 |
| | | 5691 | Sonstige Nebengebühren der Vertr.Bed. I | 46.942.800 | 43.327.400 | 42.767.807,70 |
| | | 5692 | Sonstige Nebengebühren der Vertr.Bed. II | 3.281.000 | 3.162.800 | 2.910.539,59 |
| | | 5693 | Sonstige Nebengebühren der sonstigen Vertr.Bediensteten | 70.200 | 73.400 | 453.923,56 |
| | | 5694 | Sonstige Nebengebühren | 4.100 | 23.600 | 3.747,78 |
| | | 5695 | Sonstige Nebengebühren der pragm. Lehrpersonen | 1.999.100 | 410.700 | 11.052,53 |
| | | 5696 | Sonstige Nebengebühren der Vertr.Lehrpersonen I L | 26.681.200 | 1.403.600 | 9.203.518,05 |
| | | 5697 | Sonstige Nebengebühren der Vertr.Lehrpersonen II L | 3.300 | 3.300 | 2.494,30 |
| 2 | 3212 | | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 578.929.100 | 516.440.100 | 503.242.667,12 |
| | | 5669 | Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen | 14.228.100 | 16.677.900 | 19.054.926,66 |
| | | 5800 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Beamtinnen und Beamte | 4.651.900 | 4.577.500 | 4.274.572,73 |
| | | 5805 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für pragm. Lehrpersonen | 10.864.000 | 11.642.700 | 7.401.665,48 |
| | | 5810 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Beamtinnen und Beamten | 12.395.000 | 13.016.100 | 12.160.327,90 |
| | | 5815 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der pragm. Lehrpersonen | 46.590.600 | 47.280.400 | 47.735.998,08 |
| | | 5821 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Vertr.Bed. I | 34.260.300 | 30.503.400 | 29.980.973,59 |
| | | 5822 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Vertr.Bed. II | 5.017.800 | 4.550.700 | 4.326.116,82 |
| | | 5823 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für sonstige Vertr.Bedienstete | 296.800 | 316.300 | 212.454,37 |
| | | 5824 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Lehrlinge | 176.500 | 143.200 | 151.345,82 |
| | | 5826 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Vertr.Lehrpersonen I L | 28.130.600 | 25.981.500 | 22.788.936,20 |
| | | 5827 | DGB zum Fam.Beih.Ausgl.Fonds für Vertr.Lehrpersonen II L | 167.500 | 165.800 | 158.784,46 |
| | | 5831 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Vertr.Bed. I | 193.529.800 | 171.315.400 | 166.111.534,85 |
| | | 5832 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Vertr.Bed. II | 31.682.000 | 28.266.100 | 26.868.953,73 |
| | | 5833 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der sonstigen Vertr.Bediensteten | 2.536.700 | 2.464.700 | 1.760.946,86 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------|---|----------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 5834 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Lehrlinge | 748.500 | 611.200 | 626.974,02 |
| | | 5836 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Vertr.Lehrpersonen I L | 152.038.500 | 123.146.900 | 121.584.816,92 |
| | | 5837 | Sonst. DGB zur soz. Sicherheit der Vertr.Lehrpersonen II L | 1.015.100 | 972.100 | 927.322,02 |
| | | 5861 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Vertr.Bed. I | 9.860.600 | 8.395.500 | 8.463.016,62 |
| | | 5862 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Vertr.Bed.II | 1.564.900 | 1.268.400 | 1.245.643,47 |
| | | 5863 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der sonstigen Vertr.Bediensteten | 124.200 | 127.100 | 91.471,10 |
| | | 5864 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Lehrlinge | 74.700 | 60.500 | 59.899,45 |
| | | 5866 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Vertragslehrpersonen I L | 9.614.500 | 6.854.900 | 6.728.939,99 |
| | | 5867 | DGB zur Mitarbeitervorsorgekasse der Vertragslehrpersonen II L | 64.700 | 59.600 | 57.711,56 |
| | | 5870 | DGB zu Pensionskassen für Beamtinnen und Beamte | 5.816.300 | 5.612.300 | 5.375.038,39 |
| | | 5871 | DGB zu Pensionskassen für Vertr.Bed. I | 1.123.600 | 1.033.200 | 962.932,65 |
| | | 5872 | DGB zu Pensionskassen für Vertr.Bed. II | 262.600 | 245.600 | 231.090,44 |
| | | 5873 | Dienstgeberbeiträge zu Pensionskassen | 0 | 28.700 | 0,00 |
| | | 5875 | DGB zu Pensionskassen für pragm. Lehrpersonen | 2.106.500 | 2.441.300 | 2.183.447,94 |
| | | 5876 | DGB zu Pensionskassen für Vertr.Lehrpersonen I L | 4.790.900 | 3.491.200 | 4.317.998,21 |
| | | 5877 | DGB zu Pensionskassen für Vertr.Lehrpersonen II L | 900 | 800 | 493,95 |
| | | 5889 | Kommunalsteuer | 2.150.600 | 2.056.600 | 1.942.389,72 |
| | | 5909 | Freiwillige Sozialleistungen | 3.044.400 | 3.132.500 | 5.455.943,12 |
| 2 | 3213 | | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 21.727.600 | 21.502.300 | 18.306.620,18 |
| | | 5300 | Sachbezüge der Beamtinnen und Beamten | 168.900 | 195.000 | 169.230,33 |
| | | 5305 | Sachbezüge der pragm. Lehrpersonen | 800 | 2.800 | 161,48 |
| | | 5401 | Sachbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Bed. I | 111.000 | 105.200 | 120.239,32 |
| | | 5402 | Sachbezüge der ganzj. beschäft. Vertr.Bed. II | 102.100 | 100.000 | 101.414,13 |
| | | 5403 | Sachbezüge der ganzj. beschäft. sonstigen Vertr.Bediensteten | 0 | 0 | 23.305,30 |
| | | 5406 | Sachbezüge der ganzj. beschäftigten Vertr.Lehrpersonen I L | 3.500 | 1.400 | 3.261,34 |
| | | 5630 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der Beamtinnen und Beamten | 995.900 | 930.100 | 950.607,99 |
| | | 5631 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der Vertr.Bed. I | 2.481.800 | 2.369.700 | 2.407.899,21 |
| | | 5632 | Sonstige Aufw. Entschädigungen der Vertr.Bed. II | 677.900 | 627.500 | 577.517,12 |
| | | 5633 | Sonstige Aufw. Entschädigungen der sonstigen Vertr.Bediensteten | 4.000 | 5.500 | 4.965,05 |
| | | 5634 | Sonstige Aufwandsentschädigungen | 0 | 0 | 1.211,57 |
| | | 5635 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der pragm. Lehrpersonen | 528.600 | 732.900 | 482.672,44 |
| | | 5636 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der Vertr.Lehrpersonen I L | 2.806.200 | 3.517.800 | 2.554.711,09 |
| | | 5637 | Sonstige Aufwandsentschädigungen der Vertr.Lehrpersonen II L | 79.300 | 58.600 | 76.212,62 |
| | | 5679 | Belohnungen und Geldaushilfen | 6.351.500 | 5.962.600 | 4.375.004,03 |
| | | 5710 | Ständige persönliche Dienste | 0 | 0 | 345,89 |
| | | 5711 | Ständige persönliche Dienste | 0 | 0 | 422.509,87 |
| | | 5718 | Entgelte an sonstige ständig zur Verfügung stehende Personen für die Leistung persönlicher Dienste / Unterricht | 7.416.100 | 6.893.200 | 6.035.351,40 |
| 1 | 322 | | Auszahlungen aus Sachaufwand | 1.075.005.700 | 965.684.600 | 970.672.807,03 |
| 2 | 3221 | | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 54.410.300 | 53.586.100 | 49.426.478,87 |
| | | 4000 | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 3.710.400 | 3.737.500 | 3.506.476,56 |
| | | 4020 | Verbrauchsgüter für innerbetriebliche Leistungen | 301.800 | 334.100 | 285.612,10 |
| | | 4090 | Ersatzteile | 3.869.200 | 3.730.100 | 3.777.383,39 |
| | | 4130 | Handelswaren | 3.812.800 | 3.665.100 | 3.714.448,43 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 4200 | Roh-, Hilfs- und Baustoffe | 53.000 | 40.900 | 34.639,86 |
| | | 4290 | Einstellvieh | 200 | 0 | 123,00 |
| | | 4300 | Lebensmittel | 6.552.800 | 6.324.200 | 6.265.676,27 |
| | | 4310 | Futtermittel | 700 | 900 | 397,84 |
| | | 4510 | Brennstoffe | 595.200 | 606.300 | 566.358,04 |
| | | 4520 | Treibstoffe | 7.076.300 | 6.466.900 | 6.036.212,77 |
| | | 4530 | Schmier- und Schleifmittel | 18.300 | 14.700 | 11.459,29 |
| | | 4540 | Reinigungsmittel | 1.072.400 | 900.800 | 1.034.620,86 |
| | | 4550 | Chemische und sonstige artverwandte Mittel | 295.900 | 287.700 | 286.385,29 |
| | | 4560 | Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel | 714.600 | 710.400 | 644.591,44 |
| | | 4570 | Druckwerke | 8.123.700 | 8.114.100 | 8.186.165,49 |
| | | 4580 | Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge | 2.666.900 | 2.035.500 | 1.597.563,20 |
| | | 4590 | Sonstige Verbrauchsgüter | 15.542.400 | 16.613.200 | 13.478.365,04 |
| | | 4800 | Fremdbearbeitung (Lohnarbeit) | 3.700 | 3.700 | 0,00 |
| 2 | 3222 | | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 25.405.400 | 23.773.500 | 20.652.358,06 |
| | | 6000 | Energiebezüge | 11.457.000 | 10.941.100 | 8.095.722,72 |
| | | 6200 | Transporte durch die Bahn | 8.200 | 8.000 | 3.775,41 |
| | | 6210 | Sonstige Transporte | 635.800 | 602.200 | 566.005,44 |
| | | 6300 | Postdienste | 5.022.100 | 5.072.500 | 4.568.906,44 |
| | | 6310 | Sonstige Nachrichtenübermittlung | 3.800 | 4.400 | 1.556,86 |
| | | 6320 | Telekommunikationsdienste | 3.678.700 | 3.632.400 | 3.586.504,26 |
| | | 6400 | Rechts- und Beratungsaufwand | 1.420.400 | 1.269.000 | 1.576.463,57 |
| | | 6410 | Entschädigungen auf Grund des Gebührenanspruchsgesetzes | 223.000 | 107.900 | 181.915,17 |
| | | 6420 | Sonstiger Gerichtsaufwand | 434.400 | 427.200 | 355.412,20 |
| | | 6700 | Versicherungen | 2.522.000 | 1.708.800 | 1.716.095,99 |
| 2 | 3223 | | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 45.025.200 | 39.479.900 | 36.227.513,36 |
| | | 7020 | Miet- und Pachttaufwand | 40.344.400 | 38.460.400 | 35.337.045,99 |
| | | 7050 | Operating Leasing | 4.680.800 | 1.019.500 | 890.467,37 |
| 2 | 3224 | | Auszahlungen für Instandhaltung | 38.347.600 | 37.523.700 | 25.310.034,47 |
| | | 6100 | Instandhaltung von Grund und Boden | 378.900 | 374.500 | 357.149,05 |
| | | 6110 | Instandhaltung von Straßenbauten | 31.627.100 | 30.570.000 | 20.770.498,98 |
| | | 6130 | Instandhaltung von sonstigen Grundstückseinrichtungen | 5.600 | 5.600 | 0,00 |
| | | 6140 | Instandhaltung von Gebäuden und Bauten | 2.883.600 | 3.583.600 | 1.502.979,83 |
| | | 6150 | Instandhaltung von Kulturgütern | 13.500 | 21.000 | 8.863,17 |
| | | 6160 | Instandhaltung von Maschinen und maschinellen Anlagen | 1.269.700 | 1.138.600 | 1.181.226,75 |
| | | 6170 | Instandhaltung von Fahrzeugen | 496.100 | 326.100 | 296.364,28 |
| | | 6180 | Instandhaltung von sonstigen Anlagen | 1.323.100 | 1.504.300 | 1.192.952,41 |
| | | 6190 | Instandhaltung von Sonderanlagen | 350.000 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3225 | | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 911.817.200 | 811.321.400 | 839.056.422,27 |
| | | 6920 | Schadensvergütungen | 130.700 | 112.000 | 127.649,30 |
| | | 7100 | Gebühren für die Benützung von Gemeindeeinrichtungen und -anlagen | 2.119.100 | 2.086.200 | 1.921.906,02 |
| | | 7130 | Interessentenbeiträge | 10.900 | 11.200 | 15.039,25 |
| | | 7150 | Andere öffentliche Abgaben | 2.088.500 | 3.261.600 | 3.526.729,20 |
| | | 7210 | Patent- und Lizenzgebühr | 12.210.700 | 9.485.500 | 8.198.972,04 |
| | | 7220 | Rückersätze von Erträgen | 346.000 | 436.500 | 1.574.643,82 |
| | | 7231 | Verfügungsmittel | 453.600 | 452.800 | 408.085,38 |
| | | 7232 | Repräsentationsaufwand | 1.516.000 | 1.241.900 | 1.243.319,99 |
| | | 7240 | Aufwendungen für die Ableistung des Präsenzdienstes sowie des Zivildienstes | 146.300 | 93.800 | 81.431,69 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 7250 | Bibliothekserfordernisse | 33.200 | 43.500 | 24.721,24 |
| | | 7260 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | 1.236.000 | 1.173.100 | 1.082.266,68 |
| | | 7270 | Sonstige Leistungen von natürlichen Personen | 21.013.600 | 20.767.700 | 20.267.274,63 |
| | | 7280 | Sonstige Leistungen (Sonstige) | 797.567.500 | 714.043.800 | 671.468.635,28 |
| | | 7290 | Vergütungen mit ertragsseitiger Gegenverrechnung innerhalb des Landes | 1.043.700 | 1.048.000 | 1.143.686,16 |
| | | 7295 | Aufwendungen für gewählte Organe | 13.987.600 | 9.939.300 | 8.985.481,78 |
| | | 7296 | Aufwendungen auf Grund gesetzlicher Anordnungen | 1.332.100 | 1.550.900 | 1.514.301,05 |
| | | 7297 | Sonstige Aufwendungen | 42.157.400 | 31.705.600 | 105.043.479,62 |
| | | 7298 | Reisegebühren | 13.723.600 | 13.119.600 | 11.599.799,96 |
| | | 7299 | Forderungsabschreibungen | 700.700 | 748.400 | 828.999,18 |
| 2 | 3226 | | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | | Auszahlungen aus Transfers | 4.529.079.600 | 4.217.196.900 | 4.115.140.993,32 |
| 2 | 3231 | | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 1.014.867.200 | 877.254.500 | 908.269.522,76 |
| | | 7300 | Transfers an den Bund nach dem FAG | 13.500.000 | 12.409.900 | 10.635.348,54 |
| | | 7301 | Transfers an den Bund, sonstige | 24.817.400 | 25.454.500 | 28.674.159,94 |
| | | 7303 | Transfers an Länder, sonstige | 4.268.300 | 4.089.200 | 3.290.761,75 |
| | | 7304 | Transfers an Gemeinden nach dem FAG | 171.194.200 | 124.650.800 | 184.115.740,07 |
| | | 7305 | Transfers an Gemeinden, sonstige | 317.240.900 | 272.667.400 | 259.916.508,17 |
| | | 7307 | Transfers an Gemeindeverbände, sonstige | 216.733.700 | 215.040.800 | 170.051.232,59 |
| | | 7310 | Transfers an Sozialversicherungsträger | 16.712.100 | 18.168.700 | 23.921.373,36 |
| | | 7325 | Transfers an Bundeskammern | 5.000 | 5.000 | 5.000,00 |
| | | 7327 | Transfers an Landeskammern | 19.038.700 | 18.410.000 | 18.293.737,61 |
| | | 7332 | Transfers an Landesfonds | 109.770.600 | 100.025.700 | 79.981.586,83 |
| | | 7340 | Transfers an sonstige Träger öffentlichen Rechts | 121.586.300 | 86.332.500 | 129.384.073,90 |
| 2 | 3232 | | Transferzahlungen an Beteiligungen | 1.118.652.400 | 1.053.883.100 | 1.008.913.255,13 |
| | | 7403 | Transfers an Beteiligungen des Landes | 1.118.652.400 | 1.053.883.100 | 1.008.913.255,13 |
| 2 | 3233 | | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 223.988.800 | 203.823.500 | 144.484.476,49 |
| | | 7430 | Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) | 203.815.900 | 186.562.600 | 128.487.645,34 |
| | | 7500 | Transfers an Finanzunternehmen | 20.172.900 | 17.260.900 | 15.996.831,15 |
| 2 | 3234 | | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 2.171.564.000 | 2.082.228.300 | 2.053.466.438,94 |
| | | 7600 | Ruhebezüge an öffentlich-rechtliche Bedienstete | 857.095.500 | 775.573.400 | 715.406.322,32 |
| | | 7601 | Sonstige Ruhebezüge | 14.501.000 | 16.546.400 | 14.903.658,29 |
| | | 7602 | Versorgungsbezüge nach öffentlich-rechtlichen Bediensteten | 80.859.900 | 74.995.500 | 68.682.262,60 |
| | | 7603 | Sonstige Versorgungsbezüge | 4.140.800 | 5.088.600 | 4.773.069,52 |
| | | 7604 | Außerordentliche Versorgungsgenüsse | 445.400 | 433.700 | 309.986,33 |
| | | 7605 | Geldaushilfen an Ruhe- und Versorgungsbezugsempfänger | 131.000 | 141.000 | 85.919,14 |
| | | 7606 | Dienstgeberbeiträge für Ruhe- und Versorgungsbezugsempfänger | 33.751.100 | 31.362.500 | 29.222.982,59 |
| | | 7640 | Entschädigungen | 2.500 | 0 | 0,00 |
| | | 7660 | Gesetzliche Zuwendungen an private gemeinnützige Einrichtungen | 823.033.600 | 812.892.300 | 755.065.304,81 |
| | | 7670 | Sonstige Zuwendungen an private gemeinnützige Einrichtungen | 184.413.100 | 194.157.800 | 210.085.244,25 |
| | | 7680 | Gesetzliche Zuwendungen an Einzelpersonen | 74.986.100 | 74.256.600 | 58.942.915,35 |
| | | 7690 | Sonstige Zuwendungen an Einzelpersonen | 98.204.000 | 96.780.500 | 195.988.773,74 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-----------|----------------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3235 | 7800 | Transferzahlungen an das Ausland Transfers an das Ausland | 7.200 7.200 | 7.500 7.500 | 7.300,00 7.300,00 |
| 2 | 3236 | | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 21.905.900 | 19.765.000 | 8.041.188,68 |
| 2 | 3241 | 6500 6510 | Auszahlungen für Zinsen Zinsen für Finanzschulden in Euro Zinsen für unterjährige Geldgeschäfte in Euro | 21.000.000 17.000.000 4.000.000 | 19.000.000 15.000.000 4.000.000 | 7.361.012,42 7.352.950,00 8.062,42 |
| 2 | 3242 | | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | 6570 6572 6910 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen Geldverkehrs- und Bankspesen Kursverluste Kassenabgänge und sonstige Schäden am kurzfristigen Vermögen | 905.900 905.900 0 0 | 765.000 765.000 0 0 | 680.176,26 677.608,30 1.567,96 1.000,00 |
| SU | 32 | | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 8.578.235.500 | 7.855.446.000 | 7.701.443.765,30 |
| SA1 | SA1 | | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | 501.625.200 | 636.833.600 | 836.945.656,00 |
| 1 | 331 | | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 545.700 | 519.000 | 1.278.637,19 |
| 2 | 3311 | | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | 0030 8011 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen Grundstücke zu Straßenbauten Veräußerungen von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 110.000 30.000 80.000 | 100.000 20.000 80.000 | 645.135,42 87.465,74 557.669,68 |
| 2 | 3313 | | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | 8013 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen Veräußerungen von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 425.100 425.100 | 418.200 418.200 | 611.343,23 611.343,23 |
| 2 | 3315 | 8014 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung Veräußerungen von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.600 10.600 | 800 800 | 6.495,54 6.495,54 |
| 2 | 3316 | | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | 0820 8016 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen Sonstige Beteiligungen Veräußerungen von Beteiligungen | 0 0 0 | 0 0 0 | 15.663,00 13.041,00 2.622,00 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-----------|-------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3318 | | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 25.023.700 | 23.412.100 | 26.193.652,93 |
| 2 | 3321 | | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 1.790.700 | 1.897.600 | 1.511.747,42 |
| | | 2404 | Investitionsdarlehen an Gemeinden | 1.610.800 | 1.669.500 | 1.353.692,55 |
| | | 2406 | Investitionsdarlehen an Gemeindeverbände | 144.900 | 183.100 | 113.054,87 |
| | | 2430 | Investitionsdarlehen an sonstige Träger des öffentlichen Rechts | 35.000 | 45.000 | 45.000,00 |
| 2 | 3322 | | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 11.710.800 | 11.576.000 | 11.922.821,07 |
| | | 2440 | Investitionsdarlehen an Beteiligungen | 3.602.300 | 3.423.500 | 3.113.546,00 |
| | | 2540 | Nicht investitionsfördernde Darlehen an Beteiligungen | 8.108.500 | 8.152.500 | 8.809.275,07 |
| 2 | 3323 | | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 11.522.200 | 9.938.500 | 12.759.084,44 |
| | | 2447 | Investitionsdarlehen an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) | 2.016.400 | 2.714.900 | 4.407.137,25 |
| | | 2470 | Investitionsdarlehen an sonstige Private | 8.485.800 | 6.203.600 | 7.472.283,69 |
| | | 2560 | Nicht investitionsfördernde Darlehen an aktive Bedienstete | 980.000 | 980.000 | 853.701,22 |
| | | 2569 | Nicht investitionsfördernde Darlehen an Pensionsparteien | 40.000 | 40.000 | 25.962,28 |
| 2 | 3325 | | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 200.000 | 400.000 | 684.899,40 |
| 2 | 3331 | | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 200.000 | 400.000 | 684.899,40 |
| | | 3005 | Kapitaltransfers von Gemeinden, sonstige | 200.000 | 400.000 | 684.899,40 |
| 2 | 3332 | | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 25.769.400 | 24.331.100 | 28.157.189,52 |
| 1 | 341 | | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 147.322.100 | 114.499.400 | 120.094.444,62 |
| 2 | 3411 | | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 1.674.700 | 1.292.100 | 927.352,11 |
| | | 0700 | Aktivierungsfähige Rechte (immaterielle Vermögenswerte) | 1.674.700 | 1.292.100 | 927.352,11 |
| 2 | 3412 | | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 118.776.000 | 87.255.000 | 101.998.089,23 |
| | | 0030 | Grundstücke zu Straßenbauten | 2.000.000 | 7.000.000 | 11.005.857,12 |
| | | 0500 | Sonderanlagen | 350.000 | 340.000 | 605.038,24 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 0602 | Im Bau befindliche Straßenbauten (durch Dritte) | 116.098.000 | 79.895.000 | 86.557.699,49 |
| | | 0622 | Im Bau b. sonstige Grundstückseinrichtungen (durch Dritte) | 28.000 | 20.000 | 28.456,23 |
| | | 0692 | Im Bau befindliche Sonderanlagen (durch Dritte) | 300.000 | 0 | 3.801.038,15 |
| 2 | 3413 | | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 6.428.600 | 7.272.100 | 10.044.508,44 |
| | | 0200 | Maschinen und maschinelle Anlagen | 3.612.400 | 4.595.200 | 3.696.839,13 |
| | | 0300 | Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel | 115.100 | 162.200 | 91.881,76 |
| | | 0401 | Personenkraftwagen | 34.000 | 283.000 | 235.740,89 |
| | | 0402 | Sonstige Kraftfahrzeuge | 1.408.300 | 1.119.500 | 2.203.094,54 |
| | | 0403 | Luftfahrzeuge | 3.300 | 1.000 | 3.606,21 |
| | | 0404 | Wasserfahrzeuge | 0 | 0 | 35.962,80 |
| | | 0405 | Lastkraftwagen | 1.100.000 | 1.000.000 | 2.959.030,01 |
| | | 0409 | Sonstige Beförderungsmittel | 155.500 | 111.200 | 818.353,10 |
| 2 | 3415 | | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 20.005.400 | 18.304.900 | 6.442.055,20 |
| | | 0420 | Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 20.005.400 | 18.304.900 | 6.442.055,20 |
| 2 | 3416 | | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 437.400 | 375.300 | 682.439,64 |
| | | 0105 | Kulturgüter unbeweglich | 0 | 0 | 12.060,83 |
| | | 0460 | Kulturgüter beweglich | 437.400 | 375.300 | 670.378,81 |
| 2 | 3417 | | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 149.014.400 | 127.116.500 | 174.186.040,55 |
| 2 | 3421 | | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 2.518.900 | 3.452.300 | 5.206.000,00 |
| | | 2404 | Investitionsdarlehen an Gemeinden | 2.226.200 | 2.602.300 | 4.955.800,00 |
| | | 2406 | Investitionsdarlehen an Gemeindeverbände | 292.700 | 850.000 | 250.200,00 |
| 2 | 3422 | | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 5.040.400 | 4.986.000 | 9.130.000,00 |
| | | 2440 | Investitionsdarlehen an Beteiligungen | 5.040.400 | 4.986.000 | 9.130.000,00 |
| 2 | 3423 | | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 141.455.100 | 118.678.200 | 159.850.040,55 |
| | | 2447 | Investitionsdarlehen an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) | 12.498.500 | 8.707.300 | 8.163.532,82 |
| | | 2470 | Investitionsdarlehen an sonstige Private | 127.564.800 | 108.558.000 | 150.488.867,73 |
| | | 2560 | Nicht investitionsfördernde Darlehen an aktive Bedienstete | 1.288.800 | 1.295.900 | 1.172.140,00 |
| | | 2569 | Nicht investitionsfördernde Darlehen an Pensionsparteien | 103.000 | 117.000 | 25.500,00 |
| 2 | 3425 | | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 483.856.300 | 451.372.400 | 486.559.660,80 |
| 2 | 3431 | | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 222.282.400 | 268.471.800 | 234.833.119,58 |

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| | | 7351 | Kapitaltransfers an den Bund, sonstige | 704.000 | 704.000 | 674.591,25 |
| | | 7353 | Kapitaltransfers an Länder, sonstige | 812.600 | 780.000 | 400.000,00 |
| | | 7354 | Kapitaltransfers an Gemeinden nach dem FAG | 122.199.300 | 170.393.900 | 124.969.308,87 |
| | | 7355 | Kapitaltransfers an Gemeinden, sonstige | 83.577.600 | 78.559.900 | 83.363.323,67 |
| | | 7356 | Kapitaltransfers an Gemeindeverbände nach dem FAG | 4.500.000 | 4.500.000 | 2.308.442,00 |
| | | 7357 | Kapitaltransfers an Gemeindeverbände, sonstige | 521.100 | 3.803.800 | 8.290.333,63 |
| | | 7390 | Kapitaltransfers an sonstige Träger öffentlichen Rechts | 9.967.800 | 9.730.200 | 14.827.120,16 |
| 2 | 3432 | | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 73.388.700 | 43.971.000 | 60.543.763,32 |
| | | 7453 | Kapitaltransfers an Beteiligungen des Landes | 73.388.700 | 43.971.000 | 60.543.763,32 |
| 2 | 3433 | | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 63.768.800 | 72.562.700 | 64.719.864,74 |
| | | 7480 | Kapitaltransfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) | 63.744.800 | 72.542.700 | 64.706.826,74 |
| | | 7550 | Kapitaltransfers an Finanzunternehmen | 24.000 | 20.000 | 13.038,00 |
| 2 | 3434 | | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 124.416.400 | 66.366.900 | 126.462.913,16 |
| | | 7710 | Entschädigungen für Vermögensverluste | 5.500 | 5.400 | 0,00 |
| | | 7770 | Zuwendungen für Investitionszwecke an private, nicht auf Gewinn ausgerichtete Organisationen | 79.779.800 | 33.586.800 | 95.478.652,39 |
| | | 7790 | Zuwendungen für Investitionszwecke an private Haushalte | 44.631.100 | 32.774.700 | 30.984.260,77 |
| 2 | 3435 | | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 780.192.800 | 692.988.300 | 780.840.145,97 |
| SA2 | SA2 | | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 - 34) | -754.423.400 | -668.657.200 | -752.682.956,45 |
| SA3 | SA3 | | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -252.798.200 | -31.823.600 | 84.262.699,55 |
| 1 | 351 | | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 2 | 3511 | | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| | | 3500 | Langfristige Finanzschulden gegenüber dem Bund | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 2 | 3512 | | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3515 | | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |

Finanzierungsvoranschlag

Anlage 1b

Gesamthaushalt auf zweiter Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
inklusive Konten

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | | |
|-----------------------|-----------|-------|---|------------------|------------------|-----------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Konto | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 355 | | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 1 | 361 | | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| 2 | 3611 | | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| | | 3501 | Kurzfristige Finanzschulden gegenüber dem Bund | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| 2 | 3612 | | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| SA4 | SA4 | | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | -133.500.000,00 |
| SA5 | SA5 | | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -252.798.200 | -31.823.600 | -49.237.300,45 |

BEREICHSBUDGETS

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 58.597.300 | 54.512.200 | 71.043.755,73 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 27.654.000 | 28.682.000 | 28.346.665,82 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 655.600 | 625.100 | 1.200.182,11 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 30.287.700 | 25.205.100 | 36.729.327,96 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 0 | 0 | 4.767.579,84 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 143.685.700 | 136.882.000 | 132.878.539,32 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 7.474.900 | 5.314.800 | 4.314.568,31 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 30.000 | 0 | 30.000,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 136.142.800 | 131.529.200 | 127.611.769,24 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 38.000 | 38.000 | 922.201,77 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 22.300 | 4.800 | 25.076,93 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 22.300 | 4.800 | 25.076,93 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 202.305.300 | 191.399.000 | 203.947.371,98 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 410.055.100 | 396.901.800 | 377.734.049,22 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 334.830.100 | 326.743.000 | 305.301.007,63 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 68.125.300 | 63.210.600 | 60.037.138,65 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 7.099.700 | 6.948.200 | 6.550.012,96 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 5.845.889,98 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 139.145.200 | 125.291.600 | 113.998.160,22 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 15.030.200 | 14.351.400 | 14.263.783,36 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 14.383.500 | 13.712.500 | 11.663.825,80 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 35.952.100 | 31.277.100 | 28.081.226,25 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 4.313.000 | 4.182.600 | 1.879.540,34 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 63.047.300 | 55.872.900 | 50.753.510,68 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 6.419.100 | 5.895.100 | 7.356.273,79 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 411.378.500 | 398.893.800 | 359.740.270,56 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 13.080.000 | 12.498.400 | 12.199.149,16 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 2.561.200 | 2.659.700 | 2.796.388,71 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 395.737.300 | 383.735.700 | 344.744.732,69 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 387.300 | 420.800 | 340.579,23 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 387.300 | 420.800 | 340.579,23 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 960.966.100 | 921.508.000 | 851.813.059,23 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -758.660.800 | -730.109.000 | -647.865.687,25 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-----------|---|------------------|------------------|-----------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -758.660.800 | -730.109.000 | -647.865.687,25 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 0 | 0 | 12.066,88 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 0 | 0 | 2.745,46 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 0 | 0 | 9.321,42 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 0 | 0 | 362.401,97 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 362.401,97 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 0 | 0 | 374.468,85 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 3.903.400 | 220.500 | 3.199.830,35 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 113.400 | 3.500 | 87.832,48 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 588.000 | 75.000 | 293.536,21 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 300.000 | 0 | 232.445,15 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 351.000 | 0 | 996,84 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 251.000 | 142.000 | 263.307,16 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 2.300.000 | 0 | 2.321.712,51 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 31.983.700 | 29.762.900 | 30.377.462,29 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 30.804.000 | 28.598.400 | 29.319.436,52 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 254.500 | 247.700 | 239.168,55 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 925.200 | 916.800 | 818.857,22 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 35.887.100 | 29.983.400 | 33.577.292,64 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -35.887.100 | -29.983.400 | -33.202.823,79 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -35.887.100 | -29.983.400 | -33.202.823,79 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 27.496.600 | 25.778.600 | 32.756.059,49 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 22.766.600 | 21.092.300 | 21.572.804,77 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 410.400 | 385.500 | 416.846,60 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 4.304.600 | 4.300.800 | 3.841.026,03 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 15.000 | 0 | 6.925.382,09 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 1.850.286.600 | 1.639.245.200 | 1.521.133.971,35 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 1.765.622.500 | 1.569.012.100 | 1.443.483.882,23 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 84.663.100 | 70.232.100 | 77.603.519,52 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 1.000 | 1.000 | 46.569,60 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 2.400 | 1.100 | 4.020,45 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 2.400 | 1.100 | 4.020,45 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 1.877.785.600 | 1.665.024.900 | 1.553.894.051,29 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 1.296.069.400 | 1.156.738.300 | 1.084.931.726,35 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 1.030.305.300 | 920.436.900 | 861.250.067,56 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 257.503.300 | 227.403.800 | 218.438.081,82 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 8.260.800 | 8.897.600 | 4.476.657,25 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 766.919,72 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 55.982.000 | 54.193.800 | 64.751.272,18 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 10.387.300 | 10.180.300 | 10.015.103,96 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 6.536.700 | 6.352.200 | 5.061.324,85 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 4.840.400 | 4.779.100 | 4.973.452,36 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 954.600 | 1.020.000 | 1.227.921,36 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 29.533.500 | 28.212.800 | 25.421.353,54 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 3.729.500 | 3.649.400 | 18.052.116,11 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 1.202.478.600 | 1.070.189.300 | 960.925.426,42 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 322.700.600 | 270.578.600 | 234.832.530,16 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 7.244.700 | 4.077.000 | 37.706.932,22 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 62.487.700 | 38.773.500 | 12.367.985,23 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 810.038.400 | 756.752.700 | 676.010.678,81 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 7.200 | 7.500 | 7.300,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 31.700 | 26.200 | 29.344,32 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 2,44 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 31.700 | 26.200 | 29.341,88 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 2.554.561.700 | 2.281.147.600 | 2.110.637.769,27 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -676.776.100 | -616.122.700 | -556.743.717,98 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -676.776.100 | -616.122.700 | -556.743.717,98 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 32.620.600 | 31.248.100 | 31.909.266,00 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 17.320.500 | 15.746.300 | 16.325.013,37 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 217.100 | 197.100 | 267.417,38 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 15.083.000 | 15.304.700 | 15.144.349,01 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 0 | 0 | 172.486,24 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 275.000 | 259.300 | 276.287,31 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 39.300 | 45.637,31 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 265.000 | 220.000 | 220.000,00 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 10.000 | 0 | 10.650,00 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 100 | 100 | 847,66 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 100 | 100 | 847,66 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 32.895.700 | 31.507.500 | 32.186.400,97 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 105.885.000 | 103.660.700 | 97.641.644,24 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 81.369.300 | 80.561.600 | 75.529.046,81 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 23.674.100 | 22.439.300 | 21.278.827,82 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 841.600 | 659.800 | 833.769,61 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 8.288.900 | 8.662.500 | 10.128.895,79 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 809.700 | 903.000 | 906.218,49 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 585.700 | 519.300 | 488.214,06 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 250.500 | 308.400 | 466.943,65 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 131.900 | 617.000 | 794.576,49 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 6.349.300 | 6.146.800 | 7.183.941,69 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 161.800 | 168.000 | 289.001,41 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 127.597.100 | 121.154.900 | 110.075.261,48 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 32.036.300 | 30.716.400 | 26.450.887,71 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 80.085.700 | 72.537.900 | 69.714.105,24 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 1.788.300 | 4.780.700 | 4.683.806,00 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 13.686.800 | 13.119.900 | 9.226.462,53 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 3.900 | 3.900 | 5.217,12 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 3.900 | 3.900 | 5.217,12 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 241.774.900 | 233.482.000 | 217.851.018,63 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -208.879.200 | -201.974.500 | -185.664.617,66 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -208.879.200 | -201.974.500 | -185.664.617,66 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 63.778.900 | 70.067.500 | 69.956.997,12 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 26.063.600 | 26.078.300 | 24.867.455,94 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 28.300 | 40.000 | 39.591,97 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 37.687.000 | 43.949.200 | 17.518.486,46 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 0 | 0 | 27.531.462,75 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 344.846.300 | 341.833.000 | 485.892.089,11 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 344.597.300 | 341.537.200 | 485.604.189,17 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 249.000 | 295.800 | 287.899,94 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 13.005.400 | 12.023.700 | 11.504.573,34 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 13.005.400 | 12.023.700 | 11.504.573,34 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 421.630.600 | 423.924.200 | 567.353.659,57 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 12.242.500 | 10.707.500 | 9.374.964,14 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 9.404.400 | 8.208.700 | 7.120.943,88 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 2.321.500 | 2.035.300 | 1.803.933,99 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 516.600 | 463.500 | 450.086,27 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 721.121.700 | 652.224.000 | 711.863.890,39 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 829.400 | 812.600 | 729.683,49 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 336.500 | 343.500 | 190.341,49 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 674.200 | 622.600 | 605.714,84 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 33.100 | 43.500 | 20.615,84 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 719.154.100 | 650.314.700 | 608.090.054,41 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 94.400 | 87.100 | 102.227.480,32 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 634.265.300 | 610.176.600 | 804.820.521,21 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 302.182.800 | 290.611.400 | 247.849.130,11 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 32.288.000 | 41.847.700 | 0,00 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 21.310.200 | 8.298.000 | 29.000.724,50 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 278.484.300 | 269.419.500 | 527.970.666,60 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 6.000 | 5.500 | 4.921,44 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 6.000 | 5.500 | 4.921,44 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 1.367.635.500 | 1.273.113.600 | 1.526.064.297,18 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -946.004.900 | -849.189.400 | -958.710.637,61 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -946.004.900 | -849.189.400 | -958.710.637,61 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 1.041.755.900 | 900.276.800 | 980.507.388,90 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 10.996.800 | 11.019.500 | 10.393.806,63 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 424.000 | 450.000 | 388.915,85 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 1.030.335.100 | 888.807.300 | 956.897.583,13 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 0 | 0 | 12.827.083,29 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 571.697.400 | 529.307.500 | 525.821.443,81 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 571.615.900 | 529.227.000 | 525.726.280,85 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 81.500 | 80.500 | 81.979,73 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 0 | 0 | 13.183,23 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 15.000 | 15.000 | 302,96 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 15.000 | 15.000 | 302,96 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 1.613.468.300 | 1.429.599.300 | 1.506.329.135,67 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 1.033.155.100 | 891.565.600 | 957.430.293,88 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 821.318.000 | 704.714.200 | 767.384.359,33 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 207.464.800 | 182.933.300 | 184.618.334,56 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 4.372.300 | 3.918.100 | 5.427.599,99 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 35.419.600 | 29.487.200 | 41.594.681,68 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 3.584.200 | 2.820.100 | 2.589.874,45 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 224.700 | 202.400 | 179.507,56 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 594.500 | 42.700 | 72.066,52 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 589.100 | 695.400 | 452.574,69 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 29.274.100 | 24.585.000 | 24.174.779,85 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 1.153.000 | 1.141.600 | 14.125.878,61 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 1.496.455.300 | 1.350.946.300 | 1.373.160.351,47 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 112.496.500 | 103.047.100 | 82.504.604,13 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 669.250.100 | 618.114.000 | 625.074.302,48 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 2.701.400 | 2.998.100 | 4.282.729,73 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 712.007.300 | 626.787.100 | 661.298.715,13 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 0 | 0 | 280,00 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 0 | 0 | 280,00 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 2.565.030.000 | 2.271.999.100 | 2.372.185.607,03 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -951.561.700 | -842.399.800 | -865.856.471,36 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -951.561.700 | -842.399.800 | -865.856.471,36 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 32.048.700 | 29.838.200 | 49.213.667,03 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 3.102.000 | 3.110.000 | 5.909.499,78 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 977.500 | 934.000 | 1.548.407,35 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 5.969.200 | 5.794.200 | 10.430.997,53 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 22.000.000 | 20.000.000 | 31.324.762,37 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 67.409.000 | 59.965.000 | 75.671.770,54 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 63.659.000 | 56.215.000 | 70.585.783,21 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 3.750.000 | 3.750.000 | 5.081.441,88 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 4.545,45 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 99.457.700 | 89.803.200 | 124.885.437,57 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 94.820.600 | 93.210.900 | 86.392.930,28 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 74.360.500 | 74.192.700 | 68.701.979,38 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 19.839.000 | 18.416.800 | 17.153.883,60 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 621.100 | 601.400 | 537.067,30 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 191.062.800 | 184.953.600 | 178.052.904,33 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 23.538.500 | 24.379.300 | 20.769.284,11 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 2.642.800 | 2.442.000 | 2.122.940,80 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 1.282.000 | 1.250.000 | 1.261.695,38 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 31.627.100 | 30.570.000 | 20.806.411,49 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 14.016.900 | 13.562.300 | 10.713.902,62 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 117.955.500 | 112.750.000 | 122.378.669,93 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 320.955.900 | 285.112.900 | 257.127.960,61 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 62.298.000 | 56.292.000 | 48.886.582,33 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 212.302.500 | 183.591.000 | 160.526.648,92 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 29.424.700 | 32.243.000 | 28.718.922,40 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 16.930.700 | 12.986.900 | 18.995.806,96 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 606.839.300 | 563.277.400 | 521.573.795,22 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -507.381.600 | -473.474.200 | -396.688.357,65 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -507.381.600 | -473.474.200 | -396.688.357,65 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 20.000 | 20.000 | 1.872.310,32 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 0 | 0 | 85.927,65 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 20.000 | 20.000 | 1.721.754,83 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 0 | 0 | 64.627,84 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 4.200.000 | 4.200.000 | 16.865.812,69 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 4.200.000 | 4.200.000 | 12.653.523,59 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 0 | 0 | 4.212.289,10 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 0 | 0 | 91,96 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 0 | 0 | 91,96 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 4.220.000 | 4.220.000 | 18.738.214,97 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 2.332.900 | 2.331.800 | 5.954.027,88 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 37.800 | 39.100 | 174.316,74 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 0 | 0 | 476.535,40 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 0 | 0 | 61.719,02 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 2.295.100 | 2.292.700 | 2.910.000,33 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 0 | 0 | 2.331.456,39 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 284.223.600 | 282.904.200 | 297.622.335,05 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 72.012.900 | 65.953.900 | 106.484.298,06 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 17.968.300 | 17.659.500 | 20.205.451,59 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 144.983.700 | 161.828.100 | 130.391.534,38 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 49.258.700 | 37.462.700 | 40.541.051,02 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 286.556.500 | 285.236.000 | 303.576.362,93 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -282.336.500 | -281.016.000 | -284.838.147,96 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -282.336.500 | -281.016.000 | -284.838.147,96 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 1.124.900 | 1.299.100 | 1.576.856,96 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 178.300 | 200.300 | 259.759,18 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 876.200 | 1.013.900 | 974.021,44 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 70.400 | 84.900 | 336.074,31 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 0 | 0 | 7.002,03 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 7.500 | 9.000 | 13.028,60 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 7.500 | 9.000 | 13.028,60 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 0 | 0 | 0,85 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 0 | 0 | 0,85 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 1.132.400 | 1.308.100 | 1.589.886,41 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 16.600 | 14.700 | 18.059,72 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 1.100 | 1.000 | 955,89 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 15.500 | 13.700 | 17.103,83 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 12.858.200 | 4.018.200 | 2.438.161,08 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 79.800 | 96.800 | 63.581,53 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 107.500 | 126.600 | 100.230,10 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 651.500 | 679.900 | 667.323,85 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 347.800 | 395.200 | 342.218,11 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 11.645.900 | 2.692.200 | 1.227.987,94 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 25.700 | 27.500 | 36.819,55 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 1.993.100 | 11.145.200 | 20.478.725,70 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 1.990.600 | 11.145.200 | 20.478.725,70 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 2.500 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 400 | 400 | 320,07 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 400 | 400 | 320,07 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 14.868.300 | 15.178.500 | 22.935.266,57 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | -13.735.900 | -13.870.400 | -21.345.380,16 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | -13.735.900 | -13.870.400 | -21.345.380,16 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 211 | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit | 3.729.116.200 | 3.601.928.500 | 3.598.206.047,65 |
| 2 | 2111 | Erträge aus eigenen Abgaben | 287.684.500 | 274.414.000 | 279.209.810,64 |
| 2 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | 3.424.830.000 | 3.310.800.000 | 3.294.553.838,00 |
| 2 | 2114 | Erträge aus Leistungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2115 | Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2116 | Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge | 16.601.700 | 16.714.500 | 17.884.065,25 |
| 2 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | 0 | 0 | 6.558.333,76 |
| 1 | 212 | Erträge aus Transfers | 1.101.237.500 | 1.051.574.400 | 801.332.076,12 |
| 2 | 2121 | Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts | 1.101.237.500 | 1.051.574.400 | 801.332.076,12 |
| 2 | 2122 | Transferertrag von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2123 | Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2124 | Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2125 | Transferertrag vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2127 | Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 213 | Finanzerträge | 41.354.100 | 45.596.800 | 49.068.573,61 |
| 2 | 2131 | Erträge aus Zinsen | 7.267.900 | 12.345.200 | 13.031.483,89 |
| 2 | 2132 | Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2134 | Sonstige Finanzerträge | 2.593.400 | 3.109.600 | 3.734.558,13 |
| 2 | 2135 | Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 31.492.800 | 30.142.000 | 32.302.531,59 |
| 2 | 2136 | Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 21 | Summe Erträge | 4.871.707.800 | 4.699.099.700 | 4.448.606.697,38 |
| 1 | 221 | Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2211 | Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2212 | Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2213 | Sonstiger Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2214 | Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 222 | Sachaufwand | 36.250.000 | 27.500.000 | 127.163.356,40 |
| 2 | 2221 | Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2222 | Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2223 | Leasing- und Mietaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2224 | Instandhaltung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2225 | Sonstiger Sachaufwand | 36.250.000 | 27.500.000 | 102.006.279,40 |
| 2 | 2226 | Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand | 0 | 0 | 25.157.077,00 |
| 1 | 223 | Transferaufwand | 445.894.800 | 425.373.100 | 462.725.605,81 |
| 2 | 2231 | Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts | 284.855.600 | 286.114.300 | 340.485.488,37 |
| 2 | 2232 | Transferaufwand an Beteiligungen | 161.039.200 | 139.258.800 | 122.240.117,44 |
| 2 | 2233 | Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2234 | Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2235 | Transferaufwand an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2237 | Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 224 | Finanzaufwand | 21.827.900 | 19.659.500 | 8.493.252,30 |
| 2 | 2241 | Aufwendungen für Zinsen | 21.000.000 | 19.000.000 | 7.558.803,64 |
| 2 | 2242 | Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2244 | Sonstiger Finanzaufwand | 827.900 | 659.500 | 650.674,24 |
| 2 | 2245 | Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand | 0 | 0 | 283.774,42 |
| SU | 22 | Summe Aufwendungen | 503.972.700 | 472.532.600 | 598.382.214,51 |
| SA0 | SA0 | Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22) | 4.367.735.100 | 4.226.567.100 | 3.850.224.482,87 |
| 1 | 230 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |

| ERGEBNISHAUSHALT | | | | | |
|------------------|-------------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 240 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | 0 | 0 | 0,00 |
| SA01 | SA01 | Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA00 | SA00 | Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01) | 4.367.735.100 | 4.226.567.100 | 3.850.224.482,87 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 58.466.500 | 54.398.300 | 65.836.619,53 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 27.654.000 | 28.682.000 | 27.973.671,06 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 655.600 | 625.100 | 1.207.643,76 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 30.156.900 | 25.091.200 | 36.655.304,71 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 143.685.700 | 136.882.000 | 134.523.209,74 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 7.474.900 | 5.314.800 | 5.949.625,19 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 30.000 | 0 | 30.000,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 136.142.800 | 131.529.200 | 127.621.382,78 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 38.000 | 38.000 | 922.201,77 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 22.300 | 4.800 | 14.255,58 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 22.300 | 4.800 | 14.255,58 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 202.174.500 | 191.285.100 | 200.374.084,85 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 410.055.100 | 396.901.800 | 371.896.754,13 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 334.830.100 | 326.743.000 | 305.296.070,88 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 68.125.300 | 63.210.600 | 60.043.308,68 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 7.099.700 | 6.948.200 | 6.557.374,57 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 132.726.100 | 119.396.500 | 106.743.631,04 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 15.030.200 | 14.351.400 | 14.283.487,38 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 14.383.500 | 13.712.500 | 11.629.480,38 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 35.952.100 | 31.277.100 | 28.050.169,24 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 4.313.000 | 4.182.600 | 1.879.629,50 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 63.047.300 | 55.872.900 | 50.900.864,54 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 408.463.600 | 395.188.000 | 356.934.838,56 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 11.810.700 | 10.555.500 | 9.531.908,25 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 1.652.000 | 1.659.700 | 2.774.265,72 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 395.000.900 | 382.972.800 | 344.628.664,59 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 387.300 | 420.800 | 340.501,97 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 387.300 | 420.800 | 340.501,97 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 951.632.100 | 911.907.100 | 835.915.725,70 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -749.457.600 | -720.622.000 | -635.541.640,85 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 130.800 | 113.900 | 152.107,00 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 120.700 | 113.800 | 150.212,00 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.100 | 100 | 1.895,00 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 680.000 | 680.000 | 663.910,09 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 680.000 | 680.000 | 663.910,09 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 810.800 | 793.900 | 816.017,09 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 7.495.500 | 7.631.800 | 5.180.221,67 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 1.613.400 | 1.216.900 | 846.735,13 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 2.504.600 | 3.545.600 | 1.286.484,12 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.377.500 | 2.869.300 | 3.047.002,42 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 1.048.300 | 1.034.900 | 1.005.600,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 1.048.300 | 1.034.900 | 1.005.600,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 3.753.300 | 3.900.800 | 1.474.667,27 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 2.107.700 | 2.137.900 | 1.425.251,27 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 909.200 | 1.000.000 | 35.729,00 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 736.400 | 762.900 | 13.687,00 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 12.297.100 | 12.567.500 | 7.660.488,94 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -11.486.300 | -11.773.600 | -6.844.471,85 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -760.943.900 | -732.395.600 | -642.386.112,70 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -760.943.900 | -732.395.600 | -642.386.112,70 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 0 | 0 | 1.255,51 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 0 | 0 | 1.255,51 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 0 | 0 | 1.255,51 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 1.603.400 | 220.500 | 864.754,49 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 113.400 | 3.500 | 121.623,79 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 588.000 | 75.000 | 341.977,97 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 300.000 | 0 | 232.415,72 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 351.000 | 0 | 996,84 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 251.000 | 142.000 | 167.740,17 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 18.215.200 | 16.386.500 | 16.225.596,41 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 17.335.500 | 15.522.000 | 15.585.327,86 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 254.500 | 247.700 | 236.768,55 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 625.200 | 616.800 | 403.500,00 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 19.818.600 | 16.607.000 | 17.090.350,90 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -19.818.600 | -16.607.000 | -17.089.095,39 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 310.800 | 10.500 | 3.803.825,37 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 300.000 | 0 | 3.801.038,15 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 1.948,26 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.800 | 10.500 | 838,96 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 13.768.500 | 13.376.400 | 16.265.631,52 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 13.468.500 | 13.076.400 | 15.503.849,52 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 300.000 | 300.000 | 761.782,00 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 14.079.300 | 13.386.900 | 20.069.456,89 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -14.079.300 | -13.386.900 | -20.069.456,89 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -33.897.900 | -29.993.900 | -37.158.552,28 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -33.897.900 | -29.993.900 | -37.158.552,28 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 27.477.000 | 25.773.900 | 25.550.054,05 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 22.766.600 | 21.092.300 | 21.456.896,82 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 410.400 | 385.500 | 418.474,18 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 4.300.000 | 4.296.100 | 3.674.683,05 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 1.850.286.600 | 1.639.245.200 | 1.522.680.049,56 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 1.765.622.500 | 1.569.012.100 | 1.445.212.900,10 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 84.663.100 | 70.232.100 | 77.420.579,86 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 1.000 | 1.000 | 46.569,60 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 2.400 | 1.100 | 3.911,97 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 2.400 | 1.100 | 3.911,97 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 1.877.766.000 | 1.665.020.200 | 1.548.234.015,58 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 1.296.069.400 | 1.156.738.300 | 1.084.940.880,99 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 1.030.305.300 | 920.436.900 | 862.024.680,50 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 257.503.300 | 227.403.800 | 218.433.202,06 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 8.260.800 | 8.897.600 | 4.482.998,43 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 52.732.500 | 51.064.500 | 45.661.719,66 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 10.387.300 | 10.180.300 | 9.893.289,68 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 6.536.700 | 6.352.200 | 5.020.275,86 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 5.320.400 | 5.299.200 | 4.822.399,03 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 954.600 | 1.020.000 | 1.027.905,66 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 29.533.500 | 28.212.800 | 24.897.849,43 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 1.147.255.200 | 1.011.742.700 | 895.660.783,19 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 280.249.500 | 227.648.800 | 191.254.127,15 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 7.244.700 | 4.077.000 | 31.182.312,20 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 62.487.700 | 33.773.500 | 4.465.451,08 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 797.266.100 | 746.235.900 | 668.751.592,76 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 7.200 | 7.500 | 7.300,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 31.700 | 26.200 | 29.469,86 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 2,44 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 31.700 | 26.200 | 29.467,42 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 2.496.088.800 | 2.219.571.700 | 2.026.292.853,70 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -618.322.800 | -554.551.500 | -478.058.838,12 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 4.600 | 4.700 | 28.862,04 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 4.400 | 4.400 | 26.757,00 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 200 | 300 | 2.105,04 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 340.000 | 340.000 | 215.753,41 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 340.000 | 340.000 | 215.753,41 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 344.600 | 344.700 | 244.615,45 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 15.089.500 | 14.611.900 | 3.127.506,10 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 47.700 | 61.900 | 25.915,81 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 675.800 | 794.800 | 1.120.594,18 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 14.308.600 | 13.687.900 | 1.735.460,11 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 57.400 | 67.300 | 245.536,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 343.500 | 378.000 | 192.040,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 343.500 | 378.000 | 192.040,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 55.223.400 | 58.446.600 | 67.490.439,83 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 42.451.100 | 42.929.800 | 44.830.700,44 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 0 | 0 | 6.286.905,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 0 | 5.000.000 | 7.902.534,15 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 12.772.300 | 10.516.800 | 8.470.300,24 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 70.656.400 | 73.436.500 | 70.809.985,93 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -70.311.800 | -73.091.800 | -70.565.370,48 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -688.634.600 | -627.643.300 | -548.624.208,60 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -688.634.600 | -627.643.300 | -548.624.208,60 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 32.620.400 | 31.247.900 | 31.744.996,82 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 17.320.500 | 15.746.300 | 16.282.008,25 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 217.100 | 197.100 | 263.654,41 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 15.082.800 | 15.304.500 | 15.199.334,16 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 275.000 | 1.240.200 | 1.314.737,31 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 1.020.200 | 1.084.087,31 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 265.000 | 220.000 | 220.000,00 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 10.000 | 0 | 10.650,00 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 100 | 100 | 847,66 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 100 | 100 | 847,66 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 32.895.500 | 32.488.200 | 33.060.581,79 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 105.885.000 | 103.660.700 | 97.534.558,33 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 81.369.300 | 80.561.600 | 75.511.738,71 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 23.674.100 | 22.439.300 | 21.189.050,01 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 841.600 | 659.800 | 833.769,61 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 8.127.100 | 8.494.500 | 9.631.335,45 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 809.700 | 903.000 | 909.113,50 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 585.700 | 519.300 | 497.272,60 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 250.500 | 308.400 | 480.391,31 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 131.900 | 617.000 | 818.268,77 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 6.349.300 | 6.146.800 | 6.926.289,27 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 120.554.100 | 112.169.400 | 104.511.240,33 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 29.556.700 | 28.275.600 | 23.717.065,68 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 80.085.700 | 72.537.900 | 69.444.505,80 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 1.148.300 | 3.228.000 | 3.771.400,00 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 9.763.400 | 8.127.900 | 7.578.268,85 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 3.900 | 3.900 | 5.217,12 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 3.900 | 3.900 | 5.217,12 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 234.570.100 | 224.328.500 | 211.682.351,23 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -201.674.600 | -191.840.300 | -178.621.769,44 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 200 | 200 | 2.495,50 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 200 | 200 | 2.495,50 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 200 | 200 | 2.495,50 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 1.030.100 | 812.300 | 591.518,33 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 1.500 | 1.400 | 467,51 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 67.400 | 62.200 | 350,00 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 581.200 | 440.700 | 153.797,18 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 380.000 | 308.000 | 436.903,64 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 7.593.000 | 9.535.500 | 6.416.458,99 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 2.479.600 | 2.440.800 | 3.041.019,31 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 550.000 | 550.000 | 828.500,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 640.000 | 1.552.700 | 910.406,00 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 3.923.400 | 4.992.000 | 1.636.533,68 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 8.623.100 | 10.347.800 | 7.007.977,32 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -8.622.900 | -10.347.600 | -7.005.481,82 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -210.297.500 | -202.187.900 | -185.627.251,26 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -210.297.500 | -202.187.900 | -185.627.251,26 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 44.853.200 | 46.843.500 | 42.792.143,23 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 26.063.600 | 26.078.300 | 25.516.140,43 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 28.300 | 40.000 | 39.591,97 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 18.761.300 | 20.725.200 | 17.236.410,83 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 344.846.300 | 341.833.000 | 493.547.258,90 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 344.597.300 | 341.537.200 | 493.259.358,96 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 249.000 | 295.800 | 287.899,94 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 13.005.400 | 12.023.700 | 11.295.199,78 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 13.005.400 | 12.023.700 | 11.295.199,78 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 402.704.900 | 400.700.200 | 547.634.601,91 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 12.242.500 | 10.707.500 | 9.374.592,69 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 9.404.400 | 8.208.700 | 7.120.552,42 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 2.321.500 | 2.035.300 | 1.803.933,99 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 516.600 | 463.500 | 450.106,28 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 721.027.300 | 652.136.900 | 614.004.595,18 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 829.400 | 812.600 | 749.561,08 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 336.500 | 343.500 | 273.345,64 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 674.200 | 622.600 | 608.181,88 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 33.100 | 43.500 | 20.690,84 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 719.154.100 | 650.314.700 | 612.352.815,74 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 656.206.500 | 659.434.200 | 658.974.750,86 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 302.074.600 | 285.578.200 | 239.414.526,32 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 32.288.000 | 41.847.700 | 0,00 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 33.813.200 | 26.755.400 | 22.942.525,59 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 288.030.700 | 305.252.900 | 396.617.698,95 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 6.000 | 5.500 | 4.923,24 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 6.000 | 5.500 | 4.923,24 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 1.389.482.300 | 1.322.284.100 | 1.282.358.861,97 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -986.777.400 | -921.583.900 | -734.724.260,06 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 10.454.300 | 8.850.100 | 11.832.392,57 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 13.000 | 12.200 | 11.562,37 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 10.441.300 | 8.837.900 | 11.820.830,20 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 10.454.300 | 8.850.100 | 11.832.392,57 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 89.800 | 90.700 | 161.401,70 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 10.500 | 11.800 | 17.834,66 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 5.500 | 2.000 | 8.475,20 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 73.800 | 76.900 | 135.091,84 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 139.953.300 | 116.935.300 | 158.484.000,55 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 139.953.300 | 116.935.300 | 158.484.000,55 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 10.019.800 | 17.112.900 | 43.392.161,56 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 334.100 | 5.502.400 | 12.910.763,50 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 322.900 | 30.000 | 20.000,00 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 9.362.800 | 11.580.500 | 30.461.398,06 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 150.062.900 | 134.138.900 | 202.037.563,81 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -139.608.600 | -125.288.800 | -190.205.171,24 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -1.126.386.000 | -1.046.872.700 | -924.929.431,30 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -1.126.386.000 | -1.046.872.700 | -924.929.431,30 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 1.041.755.800 | 900.276.600 | 967.169.146,44 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 10.996.800 | 11.019.500 | 9.881.586,82 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 424.000 | 450.000 | 388.915,85 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 1.030.335.000 | 888.807.100 | 956.898.643,77 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 571.697.400 | 529.307.500 | 526.341.826,81 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 571.615.900 | 529.227.000 | 525.726.280,85 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 81.500 | 80.500 | 81.979,73 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 533.566,23 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 15.000 | 15.000 | 302,96 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 15.000 | 15.000 | 302,96 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 1.613.468.200 | 1.429.599.100 | 1.493.511.276,21 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 1.033.155.100 | 891.565.600 | 957.430.894,05 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 821.318.000 | 704.714.200 | 767.384.359,33 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 207.464.800 | 182.933.300 | 184.618.334,56 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 4.372.300 | 3.918.100 | 5.428.200,16 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 34.266.600 | 28.345.600 | 27.920.751,29 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 3.584.200 | 2.820.100 | 2.593.674,33 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 224.700 | 202.400 | 173.178,56 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 594.500 | 42.700 | 72.208,49 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 589.100 | 695.400 | 482.325,76 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 29.274.100 | 24.585.000 | 24.599.364,15 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 1.441.037.800 | 1.342.931.100 | 1.316.627.935,54 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 111.315.200 | 101.600.800 | 82.849.798,95 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 666.250.100 | 617.114.000 | 616.256.333,16 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 592.900 | 438.100 | 564.815,43 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 662.879.600 | 623.778.200 | 616.956.988,00 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 0 | 0 | 280,00 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 280,00 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 2.508.459.500 | 2.262.842.300 | 2.301.979.860,88 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -894.991.300 | -833.243.200 | -808.468.584,67 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 100 | 200 | 0,00 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 100 | 200 | 0,00 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 100 | 200 | 0,00 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 1.692.900 | 818.700 | 1.270.182,69 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 1.600 | 100 | 36.399,00 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 45.000 | 40.000 | 50.530,24 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 621.300 | 237.000 | 318.774,79 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.025.000 | 541.600 | 864.478,66 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 55.417.500 | 8.015.200 | 55.801.508,37 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 1.181.300 | 1.446.300 | 656.520,61 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 3.000.000 | 1.000.000 | 7.877.969,32 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 2.108.500 | 2.560.000 | 3.649.577,39 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 49.127.700 | 3.008.900 | 43.617.441,05 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 57.110.400 | 8.833.900 | 57.071.691,06 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -57.110.300 | -8.833.700 | -57.071.691,06 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -952.101.600 | -842.076.900 | -865.540.275,73 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -952.101.600 | -842.076.900 | -865.540.275,73 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 9.668.700 | 9.458.200 | 17.358.045,55 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 3.102.000 | 3.110.000 | 6.182.962,78 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 977.500 | 934.000 | 1.549.797,02 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 5.589.200 | 5.414.200 | 9.625.285,75 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 69.116.300 | 61.626.000 | 78.827.653,32 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 65.366.300 | 57.876.000 | 73.745.937,44 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 3.750.000 | 3.750.000 | 5.081.715,88 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 78.785.000 | 71.084.200 | 96.185.698,87 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 94.820.600 | 93.210.900 | 86.393.038,03 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 74.360.500 | 74.192.700 | 68.702.087,13 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 19.839.000 | 18.416.800 | 17.153.883,60 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 621.100 | 601.400 | 537.067,30 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 73.107.300 | 72.203.600 | 58.087.285,89 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 23.538.500 | 24.379.300 | 20.639.932,84 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 2.642.800 | 2.442.000 | 2.192.844,90 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 1.282.000 | 1.250.000 | 1.233.145,94 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 31.627.100 | 30.570.000 | 20.770.498,98 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 14.016.900 | 13.562.300 | 13.250.863,23 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 223.699.500 | 208.683.100 | 158.595.585,03 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 27.720.100 | 25.789.000 | 24.019.561,58 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 187.534.000 | 176.211.000 | 129.587.941,92 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 3.832.000 | 2.147.000 | 1.559.552,27 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 4.613.400 | 4.536.100 | 3.428.529,26 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 391.627.400 | 374.097.600 | 303.075.908,95 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -312.842.400 | -303.013.400 | -206.890.210,08 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 410.000 | 400.000 | 855.442,56 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 110.000 | 100.000 | 439.401,66 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 300.000 | 300.000 | 416.040,90 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 200.000 | 400.000 | 684.899,40 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 200.000 | 400.000 | 684.899,40 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 610.000 | 800.000 | 1.540.341,96 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 121.586.000 | 90.492.000 | 105.900.390,49 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 118.431.000 | 87.215.000 | 98.146.520,84 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 2.546.000 | 2.627.000 | 7.256.656,89 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 609.000 | 650.000 | 497.212,76 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 2.628.900 | 3.782.300 | 5.374.400,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 2.518.900 | 3.452.300 | 5.206.000,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 110.000 | 330.000 | 168.400,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 114.617.000 | 87.224.400 | 84.249.875,70 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 38.196.500 | 31.154.600 | 27.747.151,91 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 29.090.500 | 11.453.000 | 5.450.389,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 35.012.700 | 36.166.000 | 35.430.927,15 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 12.317.300 | 8.450.800 | 15.621.407,64 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 238.831.900 | 181.498.700 | 195.524.666,19 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -238.221.900 | -180.698.700 | -193.984.324,23 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -551.064.300 | -483.712.100 | -400.874.534,31 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -551.064.300 | -483.712.100 | -400.874.534,31 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 20.000 | 20.000 | 1.535.934,14 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 0 | 0 | 85.927,65 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 20.000 | 20.000 | 1.450.006,49 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 4.200.000 | 4.200.000 | 15.075.666,18 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 4.200.000 | 4.200.000 | 10.863.377,08 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 4.212.289,10 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 91,96 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 0 | 0 | 91,96 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 4.220.000 | 4.220.000 | 16.611.692,28 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 2.332.900 | 2.331.800 | 3.538.330,01 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 37.800 | 39.100 | 175.406,74 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 0 | 0 | 419.944,36 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 0 | 0 | 61.719,02 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 2.295.100 | 2.292.700 | 2.881.259,89 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 212.263.600 | 217.187.200 | 251.131.698,15 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 70.704.900 | 63.245.900 | 107.655.352,18 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 7.968.300 | 7.659.500 | 20.205.451,59 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 120.208.200 | 135.574.100 | 108.169.697,85 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 13.382.200 | 10.707.700 | 15.101.196,53 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 214.596.500 | 219.519.000 | 254.670.028,16 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -210.376.500 | -215.299.000 | -238.058.335,88 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 9.898,48 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 9.898,48 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 0 | 0 | 9.898,48 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 71.960.000 | 65.717.000 | 45.281.280,53 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 1.308.000 | 2.708.000 | 2.630.225,99 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 10.000.000 | 10.000.000 | 0,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 24.775.500 | 26.254.000 | 16.770.691,05 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 35.876.500 | 26.755.000 | 25.880.363,49 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 71.960.000 | 65.717.000 | 45.281.280,53 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -71.960.000 | -65.717.000 | -45.271.382,05 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -282.336.500 | -281.016.000 | -283.329.717,93 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -282.336.500 | -281.016.000 | -283.329.717,93 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 1.124.900 | 1.299.100 | 1.414.119,60 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 178.300 | 200.300 | 270.167,68 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 876.200 | 1.013.900 | 1.006.414,70 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 70.400 | 84.900 | 137.537,22 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 7.500 | 9.000 | 13.028,60 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 7.500 | 9.000 | 13.028,60 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,85 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 0 | 0 | 0,85 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 1.132.400 | 1.308.100 | 1.427.149,05 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 16.600 | 14.700 | 18.058,05 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 1.100 | 1.000 | 954,22 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 15.500 | 13.700 | 17.103,83 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 12.832.500 | 3.990.700 | 2.228.809,67 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 79.800 | 96.800 | 60.389,53 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 107.500 | 126.600 | 104.037,79 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 651.500 | 679.900 | 666.882,73 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 347.800 | 395.200 | 309.718,12 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 11.645.900 | 2.692.200 | 1.087.781,50 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 6.993.100 | 16.145.200 | 31.809.532,02 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 6.990.600 | 16.145.200 | 31.809.532,02 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 2.500 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 400 | 400 | 320,07 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 400 | 400 | 320,07 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 19.842.600 | 20.151.000 | 34.056.719,81 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | -18.710.200 | -18.842.900 | -32.629.570,76 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 224.067,09 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 205.733,76 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 18.333,33 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 0 | 0 | 224.067,09 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 27.500 | 31.500 | 59.398,27 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 8.000 | 3.500 | 51.225,00 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 19.500 | 28.000 | 8.173,27 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 5.040.400 | 4.986.000 | 9.130.000,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 5.040.400 | 4.986.000 | 9.130.000,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 5.067.900 | 5.017.500 | 9.189.398,27 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -5.067.900 | -5.017.500 | -8.965.331,18 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | -23.778.100 | -23.860.400 | -41.594.901,94 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | 0,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | -23.778.100 | -23.860.400 | -41.594.901,94 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 1 | 311 | Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit | 3.729.434.900 | 3.602.511.900 | 3.704.274.501,47 |
| 2 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | 287.684.500 | 274.414.000 | 279.235.171,02 |
| 2 | 3112 | Einzahlungen aus Ertragsanteilen | 3.424.830.000 | 3.310.800.000 | 3.294.550.745,00 |
| 2 | 3114 | Einzahlungen aus Leistungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3115 | Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3116 | Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen | 16.920.400 | 17.297.900 | 130.488.585,45 |
| 1 | 312 | Einzahlungen aus Transfers | 1.098.517.600 | 1.051.574.400 | 851.787.472,12 |
| 2 | 3121 | Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 1.098.517.600 | 1.051.574.400 | 851.787.472,12 |
| 2 | 3122 | Transferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3123 | Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3124 | Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3125 | Transferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3126 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 313 | Einzahlungen aus Finanzerträgen | 38.761.700 | 42.488.200 | 45.287.091,66 |
| 2 | 3131 | Einzahlungen aus Zinserträgen | 7.267.900 | 12.345.200 | 12.983.019,01 |
| 2 | 3132 | Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3134 | Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen | 1.000 | 1.000 | 1.541,06 |
| 2 | 3135 | Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen | 31.492.800 | 30.142.000 | 32.302.531,59 |
| SU | 31 | Summe Einzahlungen operative Gebarung | 4.866.714.200 | 4.696.574.500 | 4.601.349.065,25 |
| 1 | 321 | Auszahlungen aus Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3211 | Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren und Mehrleistungsvergütungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3212 | Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3213 | Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 322 | Auszahlungen aus Sachaufwand | 36.250.000 | 27.500.000 | 101.991.594,35 |
| 2 | 3221 | Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3222 | Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3223 | Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3224 | Auszahlungen für Instandhaltung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3225 | Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand | 36.250.000 | 27.500.000 | 101.991.594,35 |
| 2 | 3226 | Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 323 | Auszahlungen aus Transfers | 294.391.000 | 237.329.500 | 324.669.033,23 |
| 2 | 3231 | Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 164.100.000 | 119.038.700 | 214.241.854,79 |
| 2 | 3232 | Transferzahlungen an Beteiligungen | 130.291.000 | 118.290.800 | 110.427.178,44 |
| 2 | 3233 | Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3234 | Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3235 | Transferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3236 | Investitions- u. Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen u. Betrieben d. Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 324 | Auszahlungen aus Finanzaufwand | 21.476.600 | 19.308.200 | 7.660.476,42 |
| 2 | 3241 | Auszahlungen für Zinsen | 21.000.000 | 19.000.000 | 7.361.009,98 |
| 2 | 3242 | Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3244 | Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen | 476.600 | 308.200 | 299.466,44 |
| SU | 32 | Summe Auszahlungen operative Gebarung | 352.117.600 | 284.137.700 | 434.321.104,00 |
| SA1 | SA1 | Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32) | 4.514.596.600 | 4.412.436.800 | 4.167.027.961,25 |
| 1 | 331 | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 15.663,00 |
| 2 | 3311 | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3312 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3313 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3314 | Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3315 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3316 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3317 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen | 0 | 0 | 15.663,00 |
| 2 | 3318 | Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 332 | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 13.549.400 | 13.542.000 | 13.471.698,38 |
| 2 | 3321 | Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 1.777.700 | 1.885.400 | 1.500.185,05 |
| 2 | 3322 | Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen | 11.710.800 | 11.576.000 | 11.922.821,07 |
| 2 | 3323 | Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 60.900 | 80.600 | 48.692,26 |
| 2 | 3325 | Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 333 | Einzahlungen aus Kapitaltransfers | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3331 | Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3332 | Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3333 | Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3334 | Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3335 | Kapitaltransferzahlungen vom Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 33 | Summe Einzahlungen investive Gebarung | 13.549.400 | 13.542.000 | 13.487.361,38 |
| 1 | 341 | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3411 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3412 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3413 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3414 | Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3415 | Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3416 | Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3417 | Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3418 | Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 342 | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3421 | Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3422 | Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3423 | Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3425 | Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 343 | Auszahlungen aus Kapitaltransfers | 151.503.800 | 188.043.600 | 166.187.637,03 |
| 2 | 3431 | Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts | 120.755.600 | 167.075.600 | 126.087.637,03 |
| 2 | 3432 | Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen | 30.748.200 | 20.968.000 | 40.100.000,00 |
| 2 | 3433 | Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3434 | Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3435 | Kapitaltransferzahlungen an das Ausland | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 34 | Summe Auszahlungen investive Gebarung | 151.503.800 | 188.043.600 | 166.187.637,03 |
| SA2 | SA2 | Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34) | -137.954.400 | -174.501.600 | -152.700.275,65 |
| SA3 | SA3 | Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2) | 4.376.642.200 | 4.237.935.200 | 4.014.327.685,60 |
| 1 | 351 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 2 | 3511 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 2 | 3512 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3513 | Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3514 | Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen) | 0 | 0 | 0,00 |

| FINANZIERUNGSHAUSHALT | | | | | |
|-----------------------|------------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| MVAG Ebene | MVAG Code | Bezeichnung | Voranschlag 2025 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
| 2 | 3515 | Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 353 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3530 | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 355 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3550 | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 35 | Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 47.000.000 | 70.000.000 | 0,00 |
| 1 | 361 | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| 2 | 3611 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| 2 | 3612 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3613 | Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3614 | Auszahlungen aus Finanzschulden | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3615 | Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 363 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3630 | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0 | 0 | 0,00 |
| 1 | 365 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | 3650 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten | 0 | 0 | 0,00 |
| SU | 36 | Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 47.000.000 | 70.000.000 | 133.500.000,00 |
| SA4 | SA4 | Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36) | 0 | 0 | -133.500.000,00 |
| SA5 | SA5 | Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4) | 4.376.642.200 | 4.237.935.200 | 3.880.827.685,60 |

ANLAGEN UND BEILAGEN

Der Voranschlag hat gemäß § 5 Abs. 1 der VRV 2015 die Beilagen nach Abs. 2 und 3 zu enthalten. Liegen keine Sachverhalte für die Erstellung der Beilagen zum Voranschlag vor, kann die Beilage zum Voranschlag entfallen. Dementsprechend ist die Beilage „Nachweis über Zuführungen an und Entnahmen von Zahlungsmittelreserven und Haushaltsrücklagen (Anlage 6b)“ nicht im Voranschlag enthalten.

| Voranschlagsquerschnitt 2025 | | | |
|------------------------------|---|---|--|
| (1) | (2) | (3) | (4) |
| VQS-LNR | Zuordnung der MVAG | UK / Bezeichnung | Ausnahmen |
| | Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers) ¹ | | |
| 10 | 3111 | Einzahlungen aus eigenen Abgaben | |
| 11 | 2112 | Erträge aus Ertragsanteilen | |
| 12 | 2114, 2115 | Erträge aus Leistungen, Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit | |
| 13 | 2116 | Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge | ohne Konto 8016, 8017 und 8294 |
| 14 | 2117 | Nicht finanzierungswirksame operative Erträge | ohne Konto 8190, 8191, 8195-8199, 8910 |
| 15 | 212x | Erträge aus Transfers | ohne Konto 8193 |
| 16 | 213x | Finanzerträge | ohne Konto 8194, 8197, 8201, 8204, 8205, 8206 und 8292 |
| 17 | 333x | Erhaltene Kapitaltransfers | |
| 19 | Summe 1 (Mittelaufbringung) | | |
| | Mittelverwendung (Aufwendungen) ¹ | | |
| 20 | 2211, 2212, 2213 | Finanzierungswirksamer Personalaufwand | |
| 21 | 2221 - 2225 | Finanzierungswirksamer Sachaufwand (ohne Transferaufwand) | |
| 22 | 2226 | Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen | nur Konto 6830 und Konto 6880 |
| 23 | 223x | Transferaufwand | ohne Konto 6960 und 7608 |
| 24 | 224x | Finanzaufwand | ohne Konto 6520, 6550, 6572, 6580, 6581, 6820, 6910, 6940, 6990, 8201 und 8204 |
| 29 | Summe 2 (Mittelverwendung) | | |
| | Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte ¹ | | |
| 30 | 341x | Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang) | ohne Gruppe (Konto) 080-083 |
| 31 | 331x | Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Abgang) | ohne Gruppe (Konto) 080-083 und 801 (Abgang mit Minus erfassen) |
| 32 | 3221 | Vorräte (Saldo) | ohne Unterklasse 40-48 |
| 39 | Summe 3 (Vermögensbildung) | | |
| 49 | Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3 | | |

| Voranschlagsquerschnitt 2025 | | | | |
|------------------------------|--------------------|-----------------|------------------------|----------|
| (1) | (2) | (5) | (6) | (7) |
| VQS-LNR | Zuordnung der MVAG | Gesamt-Haushalt | Haushalt ohne Quasi-KG | Quasi-KG |
| 10 | 3111 | 287.684.500 | 287.684.500 | 0 |
| 11 | 2112 | 3.424.830.000 | 3.424.830.000 | 0 |
| 12 | 2114, 2115 | 111.670.900 | 111.656.000 | 14.900 |
| 13 | 2116 | 1.140.358.600 | 1.140.300.500 | 58.100 |
| 14 | 2117 | 22.015.000 | 22.015.000 | 0 |
| 15 | 212x | 4.083.645.000 | 4.083.637.500 | 7.500 |
| 16 | 213x | 54.398.300 | 54.398.300 | 0 |
| 17 | 333x | 200.000 | 200.000 | 0 |
| 19 | | 9.124.802.300 | 9.124.721.800 | 80.500 |
| 20 | 2211, 2212, 2213 | 2.952.244.300 | 2.952.228.000 | 16.300 |
| 21 | 2221 - 2225 | 1.074.525.700 | 1.074.418.700 | 107.000 |
| 22 | 2226 | 93.400 | 93.400 | 0 |
| 23 | 223x | 4.957.225.900 | 4.957.225.900 | 0 |
| 24 | 224x | 22.257.200 | 22.256.800 | 400 |
| 29 | | 9.006.346.500 | 9.006.222.800 | 123.700 |
| 30 | 341x | 147.322.100 | 147.314.100 | 8.000 |
| 31 | 331x | -30.000 | -30.000 | 0 |
| 32 | 3221 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | | 147.292.100 | 147.284.100 | 8.000 |
| 49 | | -28.836.300 | -28.785.100 | -51.200 |

| Voranschlagsquerschnitt 2025 (Fortsetzung) | | | |
|--|--------------------|---|--|
| (1) | (2) | (3) | (4) |
| VQS-Pos. | Zuordnung der MVAG | Bezeichnung | Anmerkungen |
| | | Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG | |
| 50 | 2301 | Entnahmen von Haushaltsrücklagen | mit Plus erfassen |
| 51 | 2401 | Zuweisungen an Haushaltsrücklagen | mit Minus erfassen |
| 52 | 332x | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | ohne Konto 2890-2892; <i>mit Plus erfassen</i> |
| 53 | 342x | Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen | ohne Konto 2890-2892; <i>mit Minus erfassen</i> |
| 54 | 351x | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden | mit Plus erfassen |
| 55 | 361x | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden | mit Minus erfassen |
| 59 | | Überrechnung Quasi-KG <i>Summe aus Position 49 (7) und Position 50 bis 55</i> | |
| 60 | | Finanzierungssaldo (Voranschlag) | |
| 61 | | Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional) | |

¹ Mittelaufbringung und -verwendung sowie Vermögensbildung bereinigt näherungsweise im Sinne der Einnahmen und Ausgaben gemäß ESVG.

² Quasi-Kapitalgesellschaften außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG.

| Voranschlagsquerschnitt 2025 (Fortsetzung) | | | | |
|--|--------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|
| (1) | (2) | (5) | (6) | (7) |
| VQS-LNR | Zuordnung der MVAG | Gesamt-Haushalt | Haushalt ohne Quasi-KG | Quasi-KG ² |
| | | | | |
| 50 | 2301 | n.a. | n.a. | 0 |
| 51 | 2401 | n.a. | n.a. | 0 |
| 52 | 332x | n.a. | n.a. | 0 |
| 53 | 342x | n.a. | n.a. | 0 |
| 54 | 351x | n.a. | n.a. | 0 |
| 55 | 361x | n.a. | n.a. | 0 |
| 59 | | n.a. | n.a. | -51.200 |
| 60 | | n.a. | -28.836.300 | n.a. |
| | | | | |

Nachweis über Transferzahlungen von Trägern und an Träger des öffentlichen Rechts

Anlage 6a

| Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern | | |
|---|----------------------|--------------------|
| Art | Summe Einzahlungen | Summe Auszahlungen |
| Kapitaltransfers von/an Bund | 0 | 704.000 |
| laufende Transfers von/an Bund | 2.798.082.000 | 38.317.400 |
| Zwischensumme Bund | 2.798.082.000 | 39.021.400 |
| Kapitaltransfers von/an Bundesfonds | 0 | 0 |
| laufende Transfers von/an Bundesfonds | 0 | 0 |
| Zwischensumme Bundesfonds | 0 | 0 |
| Kapitaltransfers von/an Bundeskammern | 0 | 0 |
| laufende Transfers von/an Bundeskammern | 0 | 5.000 |
| Zwischensumme Bundeskammern | 0 | 5.000 |
| Summe Kapitaltransfers: | 0 | 704.000 |
| Summe laufende Transfers: | 2.798.082.000 | 38.322.400 |
| Gesamtsumme: | 2.798.082.000 | 39.026.400 |

| Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Art | Summe Einzahlungen | Summe Auszahlungen |
| Kapitaltransfers von/an Länder | 0 | 812.600 |
| laufende Transfers von/an Länder | 793.300 | 4.268.300 |
| Zwischensumme Länder | 793.300 | 5.080.900 |
| Kapitaltransfers von/an Landesfonds | 0 | 0 |
| laufende Transfers von/an Landesfonds | 11.905.500 | 109.770.600 |
| Zwischensumme Landesfonds | 11.905.500 | 109.770.600 |
| Kapitaltransfers von/an Landesammern | 0 | 0 |
| laufende Transfers von/an Landesammern | 0 | 19.038.700 |
| Zwischensumme Landesammern | 0 | 19.038.700 |
| Summe Kapitaltransfers: | 0 | 812.600 |
| Summe laufende Transfers: | 12.698.800 | 133.077.600 |
| Gesamtsumme: | 12.698.800 | 133.890.200 |

| Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Art | Summe Einzahlungen | Summe Auszahlungen |
| Kapitaltransfers von/an Gemeinden | 200.000 | 205.776.900 |
| laufende Transfers von/an Gemeinden | 815.777.500 | 488.435.100 |
| Zwischensumme Gemeinden | 815.977.500 | 694.212.000 |
| Kapitaltransfers von/an Gemeindeverbände | 0 | 5.021.100 |
| laufende Transfers von/an Gemeindeverbände | 168.858.900 | 216.733.700 |
| Zwischensumme Gemeindeverbände | 168.858.900 | 221.754.800 |
| Kapitaltransfers von/an Gemeindefonds | 0 | 0 |
| laufende Transfers von/an Gemeindefonds | 0 | 0 |
| Zwischensumme Gemeindefonds | 0 | 0 |
| Summe Kapitaltransfers: | 200.000 | 210.798.000 |
| Summe laufende Transfers: | 984.636.400 | 705.168.800 |
| Gesamtsumme: | 984.836.400 | 915.966.800 |

| Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Art | Summe Einzahlungen | Summe Auszahlungen |
| Kapitaltransfers | 0 | 0 |
| laufende Transfers | 61.984.800 | 16.712.100 |
| Gesamtsumme: | 61.984.800 | 16.712.100 |

| Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Art | Summe Einzahlungen | Summe Auszahlungen |
| Kapitaltransfers | 0 | 9.967.800 |
| laufende Transfers | 0 | 121.586.300 |
| Gesamtsumme: | 0 | 131.554.100 |

**Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
gem. § 32 Abs. 1 und 2**

Anlage 6c

Angaben in Euro

| 1. Finanzschulden gem. § 32 (1) | Konto | Wäh- rung | Darlehens- höhe gesamt | Buchwert Stand 31.12.2024 | Zugang 2025 |
|--|----------|--------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 1.1 ...von Trägern des öffentlichen Rechts | | | | | |
| 1.1.1 ...von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern | | | | | |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 20.000.000,00 | 20.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 46.000.000,00 | 46.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur ² | 3500/000 | EUR | 50.000.000,00 | 50.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur ² | 3500/000 | EUR | 60.500.000,00 | 60.500.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 58.600.000,00 | 58.600.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 132.500.000,00 | 132.500.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 85.000.000,00 | 85.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 50.000.000,00 | 50.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 48.800.000,00 | 48.800.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 54.600.000,00 | 54.600.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 101.680.000,00 | 101.680.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 47.000.000,00 | 47.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 47.000.000,00 | 47.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 45.000.000,00 | 45.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 47.000.000,00 | 47.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 47.000.000,00 | 47.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur | 3500/000 | EUR | 47.000.000,00 | 47.000.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur ³ | 3500/000 | EUR | 203.500.000,00 | 203.500.000,00 | 0,00 |
| Österr. Bundesfinanzierungsagentur ³ | 3500/000 | EUR | 299.798.200,00 | 0,00 | 299.798.200,00 |
| | | | | | |
| 1.1.2 ...von Ländern, Landesfonds, Landeskammern | | | | | |
| 1.1.3 ...von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds | | | | | |
| 1.1.4 ...von Sozialversicherungsträgern | | | | | |
| 1.1.5 ...von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts | | | | | |
| 1.2 ...von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmen) | | | | | |
| 1.3 ...von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmen) | | | | | |
| 1.4 ...von Finanzunternehmen | | | | | |
| 1.4.1 ... im Inland | | | | | |
| 1.4.2 ... im Ausland | | | | | |
| 1.5 ... von Sonstigen | | | | | |
| Summe | | EUR | | 1.191.180.000,00 | 299.798.200,00 |

| 2. Finanzschulden gem. § 32 (2) ¹ | Konto | Wäh- rung | Buchwert Stand 01.01.2024 |
|--|-------|--------------|---------------------------------|
| 2.1 ...von Trägern des öffentlichen Rechts | | | |
| 2.2 ...von Finanzunternehmen | | | |
| 2.2.1 ... im Inland | | | |
| 2.2.2 ... im Ausland | | | |
| Summe | | EUR | 0,00 |

| | | |
|-----------------------------------|-----|-------------------------|
| Gesamtsumme Finanzschulden | EUR | 1.191.180.000,00 |
|-----------------------------------|-----|-------------------------|

Finanzschulden werden zum Nominalwert bewertet.

¹

-) Um eine Doppelerfassung zu vermeiden, dürfen Kassenstärker (Z2 Finanzschulden aus aufgenommenen Kassenstärkern gem. § 32 (2)) nicht in der Summe der Z1 Finanzschulden gem. § 32 (1) enthalten sein.
-) zB Kassenstärker wie Barvorlagen, Kontokorrentkredite.
-) Dieser Bereich ist nur für den Rechnungsabschluss auszufüllen.

²

Im Jahr 2018 wurden zwei Darlehen bei der Republik Österreich in Höhe von 50 Mio. Euro (Laufzeit bis 2034) und 60,5 Mio. Euro (Laufzeit bis 2028) aufgenommen und zwei gleich hohe Darlehen zu den selben Konditionen der Oö. Gesundheitsholding GmbH gewährt. Die aus den aufgenommenen Darlehen resultierenden Zinsen stellen damit saldiert keinen Aufwand im Rahmen der Finanzschulden dar (Ausgabe VSt. 1/910008/6500/001, Einnahme VSt. 2/911005/8200/001). Durch für diese Darlehen erhaltene Agien liegt die Effektivverzinsung (rd. 1,0 %) deutlich unter dem sich aus den ausgewiesenen Zinsen ergebenden Wert.

Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen

Anlage 6f

| Gruppenebene | Erträge | Aufwendungen |
|---|------------------|------------------|
| 0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung | 765.000 | 390.700 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 0 | 0 |
| 2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft | 276.700 | 521.000 |
| 3 Kunst, Kultur und Kultus | 0 | 32.500 |
| 4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 2.000 | 99.500 |
| 5 Gesundheit | 0 | 0 |
| 6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr | 0 | 0 |
| 7 Wirtschaftsförderung | 0 | 0 |
| 8 Dienstleistungen | 0 | 0 |
| 9 Finanzwirtschaft | 0 | 0 |
| Summe: | 1.043.700 | 1.043.700 |

Überleitungstabelle

gem. Artikel 25 Absatz 2 Stabilitätspakt 2012

| Bundesland: Oberösterreich | | Betrag |
|---|---|---------------|
| Jahr: 2025 | | in Mio. Euro |
| Finanzierungssaldo gemäß VRV-Querschnitt für Länder | | -28,8 |
| + | Positionen, die zusätzliche Einnahmen oder keine Ausgaben laut ESVG sind soweit nicht ohnedies bereits im Finanzierungssaldo gemäß VRV berücksichtigt (Summe) | 0,0 |
| - | Positionen, die zusätzliche Ausgaben oder keine Einnahmen laut ESVG sind soweit nicht ohnedies bereits im Finanzierungssaldo gemäß VRV berücksichtigt (Summe) | 15,0 |
| ergibt Finanzierungssaldo laut ESVG 2010 (Gebietskörperschaft) | | -43,8 |
| + | Finanzierungssaldo laut ESVG für Immobiliengesellschaften | -11,6 |
| + | und außerbudgetäre Einheiten soweit sie dem Sektor Staat zuzurechnen sind und auch dem Verantwortungsbereich der jeweiligen Gebietskörperschaft zugerechnet werden können | 29,9 |
| Finanzierungssaldo laut ESVG - Land | | -25,5 |