

Haushaltsplan 2008

Vorbemerkungen

zum Haushaltsbuch und den Budgetausweisungen

Der Haushaltsplan erscheint für das Haushaltsjahr 2008 nun schon zum zehnten Mal als "Produkt orientiertes Haushaltsbuch", darf also schon sein erstes „Jubiläum“ feiern.

Gleichzeitig ist dieser Produkt orientierte Haushalt 2008 eine „Premiere“.

Während der 1999 eingeführte Produkthaushalt auf freiwilliger Basis als wichtiger Bestandteil des Neuen Steuerungsmodells eingeführt wurde, basiert der Produkthaushalt 2008 auf der Grundlage der seit 2005 in der Gemeindeordnung verankerten Regeln des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Die hierzu ebenfalls geänderten Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung geben in § 4 vor, dass die Teilpläne des Haushaltsplanes **produktorientiert** sind.

Neben der geänderten Struktur des Haushaltsplanes

[statt bisher Verwaltungs- und Vermögenshaushalt besteht der Haushaltsplan nun aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und dem Haushalts sicherungskonzept, wenn ein solches aufzustellen]

ist auch die Darstellung in den Plänen geändert. Anstelle der bisher gewohnten Haushaltsstellen werden nunmehr die verschiedenen Ertrags- und Aufwands-,; Einzahlungs- und Auszahlungsarten in einzelnen Zeilen zusammengefasst und für verschiedene Teilbereiche saldiert.

Im Ergebnisplan sind dies die Teilbereiche

- Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit
- Ergebnis Finanzierungstätigkeit
- Außerordentliches Ergebnis

Im Finanzplan sind werden ausgewiesen

- Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Saldo aus Investitionstätigkeit
- Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Beim Aufbau der Planungsgrundlagen, also der Zuordnung der einzelnen Planungsstellen zu den einzelnen Produkten sowie Ertrags- und Aufwands- bzw. Einzahlungs- und Auszahlungsarten sind die bisherigen Haushaltsstellen als Basis gewählt worden.

Das heißt die Erfassung der Bedarfsanmeldungen bzw. Haushaltsansätze erfolgte auf den bisherigen kameralen Haushaltsstellen.

Diese wurden dann im Wege der Migration den neuen, doppelischen Planungsstellen zugeordnet. Hierbei war vielfach die Aufteilung einer Haushaltstelle auf mehrere Planungsstellen und/oder die Zusammenfassung mehrerer Haushaltsstellen auf eine Planungsstelle erforderlich.

Hierdurch sollte neben der Arbeitserleichterung bei der Einrichtung der neuen Planungsstellen auch erreicht werde, dass im ersten doppelischen Haushaltsplan auch die jeweiligen Werte der darzustellenden Vorjahre dargestellt werden.

Dies ist im Ergebnis leider nicht vollständig möglich gewesen und gelungen. Eine Nacharbeitung und Anpassung der Vorjahreswerte oder eine Löschung der einzelnen Beträge ist im Hinblick auf den dazu erforderlichen Aufwand nicht durchgeführt worden.

Daher geben die in den Plänen des Haushaltes in den Spalten „Ergebnis 2006“ und „Ansatz 2007“ in machen Teilbereichen nicht die richtigen und zutreffenden Vorjahreswerte an.

Beim Lesen des Haushaltsplanes sollte dies unbedingt beachtet werden. Das heißt, die in diesen Spalten stehenden Werte sollten ignoriert und keinesfalls ohne differenzierte Nachfrage/-prüfung als Vergleichswert für die Planansätze 2008 herangezogen werden.

Haushaltsbewirtschaftung Budgetbildung / Haushaltsvermerke

Grundsätzlich gelten die in der Gemeindehaushaltsverordnung aufgeführten Bewirtschaftungsgrundsätze:

§ 20 Grundsatz der Gesamtdeckung

Soweit in dieser Verordnung nichts anderes bestimmt ist, dienen

1. die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen,
2. die Einzahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit insgesamt zur Deckung der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit,
3. die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten insgesamt zur Deckung der Auszahlungen für die Investitionstätigkeit.

§ 21 Bildung von Budgets

(1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

(2) Es kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

(3) Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 führen.

Im Haushaltsplan der Stadt Rösrath für die Haushaltsjahre 2008 und 2009 ist die bereits in den vergangenen Haushalten praktizierte Budgetbildung unverändert beibehalten worden.

Die wesentlichen, für die gesamten Haushaltsbereiche geltenden Haushaltsvermerke, nämlich die grundsätzliche Deckungsfähigkeit der Aufwendungen in den gebildeten Budgets, sind in § 8 der Haushaltssatzung ausgewiesen.

Für die nachgenannten Aufwands- bzw. Auszahlungsgruppen gelten folgende von der Haushaltssatzung abweichende Regelungen.

¹ Vgl. KGSt-Bericht Nr. 11/1982, S. 6 ff.

Doppischer Budgetplan

- **Personal- und Versorgungsaufwendungen** (Kontengruppen 50 und 51) der einzelnen Produkte werden von der Deckungsfähigkeit nach § 9 der Haushaltssatzung ausgenommen und zu einem Budget gem. § 21 GemHVO zusammengefasst. Dementsprechend werden dazu die jeweiligen Auszahlungen (Kontengruppen 70 und 71) zu einem Budget zusammengefasst.

- **Leistungen der Stadtwerke** (Konten 5235) sind abweichend von § 9 der Haushaltssatzung gegenüber anderer Konten desselben Budgets nur deckungsberechtigt, nicht deckungspflichtig. Die Aufwendungen dieser Konten sind innerhalb eines Budgets untereinander gegenseitig deckungsfähig. Analog werden dazu die jeweiligen Auszahlungen (Konten 5235) zu einem Budget zusammengefasst.

- **Transferaufwendungen** (Zuweisungen und Zuschüsse -> Kontenarten 531 bis 533) sowie die analogen Transfersauszahlungen (Kontenarten 731 bis 733) sind innerhalb eines Budgets untereinander gegenseitig deckungsfähig.

- Bei den **Internen Verrechnungen** und Kostenerstattungen sind die Verrechnungswerte der Kontengruppe 58 jeweils untereinander gegenseitig deckungsfähig.

- Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** und / bzw. **Transferaufwendungen** werden diejenigen Ansatzwerte, welche – bedingt durch den nicht möglichen Vortrag von Haushaltsresten des Vermögenshaushaltes aus dem Vorjahr – in den Planansätzen 2008 erneut veranschlagt sind, nicht in die Budgetbildung einbezogen. Diese, in den Erläuterungen der betroffenen Produkte konkret benannten Beträge sind vielmehr von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgeschlossen.
Für die im Finanzplan veranschlagten Auszahlungen gilt diese Regelung entsprechend.

Konkrete Deckungsvermerke:

Die im folgenden aufgeführten konkreten Deckungsvermerke gelten analog für die entsprechenden Ein- und Auszahlungskonten.

A	Mehreinnahmen bei	
B	berechtigten Mehrausgaben bei	

A	01.70.10.	448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen
B	01.70.10.	524104	Aufwendungen f. Gebäudepflege

A	01.70.10.	446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
B	01.70.10.	543100	Geschäftsaufwendungen

A	09.10.10/1508	682100	Einzahlungen Umlegung
B	09.10.10/1508	782100	Auszahlungen Umlegung

A	03.10.10.X	44	Kopiergeld/Verkaufserlöse Grundschulen
B	03.10.10.X	52 & 54	Selbstbewirtschaftung Aufwendungen

A	03.10.20.X	44	Kopiergeld/Verkaufserlöse Sekundarstufen I und II
B	03.10.20.X	52 & 54	Selbstbewirtschaftung Aufwendungen

A	03.10.40.1	414100	Landeszuweisung Schulfahrten
B	03.10.40.1	527900	Weiterleitung Zuweisung

A	04.10.10.	446100	Partnerschaften
B	04.10.10.	528101	Partnerschaften

A	04.10.10.	432100	Entgelte Kulturprogramm
B	04.10.10.	528100	Veranstaltungskosten Kulturprogramm

**Interne
Leistungsverrechnung**

Doppischer Budgetplan

Eigene Datenverarbeitung - Produkt 01.50.10

Die Inanspruchnahme der EDV werden die einzelnen Produkte im Wege der Leistungsverrechnung wie folgt belastet:

SUMME: 370.000 €

Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €
01.10.10 Pol. Steuerung u. Verwaltungsführung	35.500 €	01.50.10 Organisation und zentrale Dienste	35.500 €	01.40.10 RPA, Revision, Datenschutz	5.500 €	01.40.20 Controlling	5.500 €
02.30.10 Standesamt	11.500 €	02.10.10 Schutz von Leben u. Gesundheit	46.000 €	05.10.10 Hilfen zur Sicherung d. Lebensgrundlage	57.500 €	03.10.10 Grundschulen	4.500 €
03.10.20 Schulen der Sekundarstufen	6.750 €	03.10.30 Verbundschule	4.500 €	03.10.40 Übrige schulische Aufgaben	4.500 €	04.10.10 Kultur - Veranstaltungen	6.750 €
06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern u. Spielplätze	2.250 €	06.10.20 Förderung junger Menschen und Familien	2.250 €	06.10.30 Förderung v. Kindern in d. Tagespflege	2.250 €	06.10.40 Jugendarbeit	2.250 €
08.10.10 Sportförderung	9.000 €	14.10.10 Umweltschutz	9.000 €	10.10.20 Denkmalschutz- u. Denkmalpflege	21.000 €	12.10.10 Verkehr	21.000 €
09.10.10 Räumliche Konzepte u. Bauleitplanung	9.000 €	01.60.10 Finanzmanagement u. Rechnungswesen	38.000 €	01.70.10 Immobilienverwaltung	21.000 €	13.10.10 Öffentl. Grün- und Waldflächen	9.000 €

Öffentliche Begegnungsstätte - Produkt 01.70.10

Für die Nutzung der öffentlichen Begegnungsstätte "Bürgerforum Bergischer Hof" werden den einzelnen Unterabschnitten der nutzenden der nutzenden Produktbereiche folgende Leistungsverrechnungen belastet:

SUMME: 28.470 €

Produkt	Betrag	Produkt	Betrag	Produkt	Betrag	Produkt	Betrag
01.10.10	7.790 €	01.50.10	9.600 €	04.10.30.1	280 €	04.10.30.2	10.800 €

Doppischer Budgetplan

Sachaufwand Verwaltung

Die im Produktbereich "Organisation und zentrale Dienste" anfallenden Sachausgaben werden den nachstehenden Bereichen wie folgt belastet:

SUMME: 672.850 €

Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €
01.40.10 RPA, Revision, Datenschutz	15.060 €	01.40.20 Controlling	15.060 €	01.50.10 Organisation und zentrale Dienste	80.340 €	01.60.10 Finanzmanagement u. Rechnungswesen	100.430 €
02.10.10 Schutz von Leben u. Gesundheit	50.210 €	03.10.10 Grundschulen	20.090 €	03.10.20.1 Hauptschule	10.040 €	03.10.20.2 Realschule	10.040 €
03.10.20.3 Gymnasium	10.040 €	03.10.30 Verbundschule	10.040 €	03.10.40 Übrige schulische Aufgaben	10.040 €	05.10.10 Hilfen zur Sicherung d. Lebensgrundlage	70.300 €
06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze	100.430 €	09.10.10 Räumliche Konzepte u. Bauleitplanung	90.390 €	12.10.10 Verkehr	80.340 €		

Verwaltungskostenerstattungen

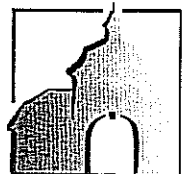
Erstattungsberechtigte Bereiche:		Summe:					
Produkt	Betrag	Produkt	Betrag	Produkt	Betrag	Produkt	Betrag
01.10.10 Pol. Steuerung u. Verwaltungsführung	19.290 €	01.40.10 RPA, Revision, Datenschutz	4.820 €	01.40.20 Controlling	4.820 €	01.60.10 Finanzmanagement u. Rechnungswesen	32.150 €
01.50.10 Organisation und zentrale Dienste	43.620 €	03.10.30 Verbundschule	17.460 €				

Immobilienervice

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Anlagen ist für fast alle Produktbereiche dem zentralen Servicedienst "Immobilienervice" übertragen. Die dort dafür erbrachten Leistungen werden den die Objekte nutzenden Produktbereichen mit folgenden Leistungsverrechnungen zugerechnet.

SUMME: 4.192.000 €

Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €
01.50.10 Organisation und zentrale Dienste	597.400 €	02.10.30 Feuer-, Zivil- u. Katastrophenschutz	109.800 €	03.10.10 Grundschulen	498.400 €	03.10.30 Verbundschule	128.300 €
03.10.20.1 Hauptschule	312.140 €	03.10.20.2 Realschule	181.240 €	03.10.20.3 Gymnasium	513.520 €	03.10.40 Übrige schulische Aufgaben	999.000 €
04.10.20 Stadtbücherei	49.000 €	05.20.10.3 Hilfe bei Wohnproblemen	71.300 €	05.20.20 Leistungen für Asylbewerber	122.400 €	06.10.20 Förderung junger Menschen u. Familien	443.500 €
08.10.10 Sportförderung	166.000 €						



Stadt Rösrath

Gesamtplandaten

ERGEBNISPLAN

	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz 2008
<u>Laufende Verwaltungstätigkeit</u>			
Erträge	-	-	38.953.900
Aufwendungen	-	-	43.577.640
Ergebnis	-	-	-4.623.740
<u>Finanzierungstätigkeit</u>			
Finanzerträge	-	-	3.600
Finanzaufwendungen	-	-	1.693.200
Finanzergebnis	-	-	-1.689.600
Ordentliches Ergebnis			-6.313.340
<u>Außerordentliche Betriebsvorgänge</u>			
Erträge	-	-	0
Aufwendungen	-	-	0
Außerord. Ergebnis	-	-	0
Jahresergebnis	-	-	-6.313.340

FINANZPLAN

	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz 2008
<u>Laufende Verwaltungstätigkeit</u>			
Einzahlungen	-	-	38.332.500
Auszahlungen	-	-	41.693.400
Ergebnis	-	-	-3.360.900
<u>Investitionstätigkeit</u>			
Einzahlungen	-	-	4.259.000
Auszahlungen	-	-	6.894.700
Saldo	-	-	-2.635.700
Finanzmittelergebnis	-	-	-5.996.600
<u>Finanzierungstätigkeit</u>			
Darlehensaufnahme	-	-	641.100
Darlehensstilgung	-	-	681.000
Saldo	-	-	-39.900
Jahresergebnis	-	-	-6.036.500

Notizen und Anmerkungen zum Haushaltsplan

Doppischer Budgetplan

Ergebnisplan	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Planungsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ertrags- und Aufwandsarten						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	21.802.295	22.357.500	23.772.500	24.832.500	25.895.600	26.423.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.089.795	6.876.600	9.497.950	9.334.850	9.919.460	9.984.840
3 + Sonstige Transfererträge	336.962	145.000	116.500	117.660	118.830	120.010
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.176.272	2.018.450	2.366.000	2.406.320	2.467.210	2.491.420
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	351.247	292.580	309.600	315.360	381.220	459.180
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080.617	1.627.000	1.480.350	1.313.750	1.330.250	1.331.840
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.599.160	1.351.100	1.411.000	1.473.820	1.539.510	1.829.750
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	33.436.349	34.668.230	38.953.900	39.794.260	41.652.080	42.640.540
11 - Personalaufwendungen	6.870.381	6.906.680	7.304.890	7.377.690	7.366.060	7.376.750
12 - Versorgungsaufwendungen	19.952	20.000	170.000	170.000	170.000	170.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.757.600	7.742.199	7.713.560	7.356.560	6.898.090	7.387.180
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	3.792.300	3.908.300	3.960.300	4.044.300
15 - Transferaufwendungen	20.305.642	21.430.350	22.500.700	22.684.800	23.149.250	23.818.970
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.596.199	1.837.341	2.096.190	2.084.230	2.088.200	2.088.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.549.773	37.936.570	43.577.640	43.581.580	43.631.900	44.885.700
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.113.424	-3.268.340	-4.623.740	-3.787.320	-1.979.820	-2.245.160
19 + Finanzerträge	164.432	209.370	3.600	3.300	3.030	2.930
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.208.964	1.333.200	1.693.200	1.814.300	1.890.100	1.976.000
21 = Finanzergebnis	-1.044.532	-1.123.830	-1.689.600	-1.811.000	-1.887.070	-1.973.070
22 = Ordentliches Ergebnis	-3.157.956	-4.392.170	-6.313.340	-5.598.320	-3.866.890	-4.218.230
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-3.157.956	-4.392.170	-6.313.340	-5.598.320	-3.866.890	-4.218.230

Doppischer Budgetplan

Finanzplan	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Planungsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ein- und Auszahlungsarten						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	21.802.295	22.357.500	23.772.500	24.832.500	25.895.600	26.423.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.089.795	6.876.600	9.045.450	8.882.350	9.466.960	9.532.340
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	336.962	145.000	116.500	117.660	118.830	120.010
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.176.272	2.018.450	2.193.500	2.233.820	2.294.710	2.318.920
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	351.247	292.580	309.600	315.360	381.220	459.180
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.080.617	1.627.000	1.480.350	1.313.750	1.330.250	1.331.840
7 + Sonstige Einzahlungen	1.599.160	1.351.100	1.411.000	1.473.820	1.539.510	1.829.750
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	164.432	209.370	3.600	3.300	3.030	2.930
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.600.781	34.877.600	38.332.500	39.172.560	41.030.110	42.018.470
10 - Personalauszahlungen	6.870.381	6.906.680	6.974.890	7.043.040	7.020.740	7.020.740
11 - Versorgungsauszahlungen	711.659	686.390	607.360	613.800	617.600	624.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.757.600	7.742.199	7.821.060	7.836.560	7.298.090	7.387.180
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.208.964	1.333.200	1.693.200	1.814.300	1.890.100	1.976.000
14 - Transferauszahlungen	20.305.642	21.430.350	22.500.700	22.684.800	23.149.250	23.818.970
15 - Sonstige Auszahlungen	1.596.199	1.837.341	2.096.190	2.084.080	2.087.890	2.087.970
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.450.444	39.936.160	41.693.400	42.076.580	42.063.670	42.915.460
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.849.663	-5.058.560	-3.360.900	-2.904.020	-1.033.560	-896.990
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.580.504	2.844.700	1.933.400	3.946.000	2.111.800	1.523.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.408.426	910.800	1.296.900	758.400	403.500	308.500
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.220.635	1.023.500	1.008.200	910.000	200.000	246.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	20.500	6.600	6.500	6.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.209.565	4.779.000	4.259.000	5.621.000	2.721.800	2.083.500
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	355.030	305.000	629.200	233.000	140.000	330.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.314.343	3.200.500	4.835.500	5.094.000	2.702.000	572.200
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	739.435	562.480	865.000	438.000	319.800	314.300
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	119.110	35.000	565.000	456.000	10.000	10.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.527.918	4.102.980	6.894.700	6.221.000	3.171.800	1.226.500

Doppischer Budgetplan

Finanzplan	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Planungsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ein- und Auszahlungsarten						
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	681.647	676.020	-2.635.700	-600.000	-450.000	857.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.168.016	-4.382.540	-5.996.600	-3.504.020	-1.483.560	-39.990
33 + Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	520.540	559.300	641.100	601.170	451.200	1.260
34 - Tilgung u. Gewährung von Darlehen	600.595	636.000	681.000	700.000	780.000	745.000
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-80.055	-76.700	-39.900	-98.830	-328.800	-743.740
36 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.248.071	-4.459.240	-6.036.500	-3.602.850	-1.812.360	-783.730
37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
38 = Liquide Mittel	-3.248.071	-4.459.240	-6.036.500	-3.602.850	-1.812.360	-783.730

Gliederung des örtlichen Haushaltsplans Gliederungsvarianten

1. Gliederung nach Produktbereichen

Der kommunale Haushaltsplan ist in produktorientierte Teilpläne nach folgenden verbindlichen Produktbereichen und in der ausgewiesenen Reihenfolge zu gliedern:

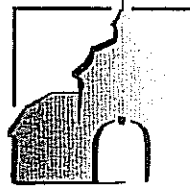
Produktbereiche		
01 Innere Verwaltung 02 Sicherheit und Ordnung 03 Schulträgeraufgaben 04 Kultur und Wissenschaft 05 Soziale Leistungen 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	07 Gesundheitsdienste 08 Sportförderung 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen 10 Bauen und Wohnen 11 Ver- und Entsorgung 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	13 Natur- und Landschaftspflege 14 Umweltschutz 15 Wirtschaft und Tourismus 16 Allgemeine Finanzwirtschaft 17 Stiftungen

Abbildung 1

Innerhalb der Grenzen dieser Produktbereiche können Teilpläne auch nach Produktgruppen oder nach Produkten aufgestellt werden. Es bleibt dabei jeder Gemeinde überlassen, ob sie im Haushaltsplan lediglich eine weitere Gliederungsebene darstellen (Produktgruppen) oder tiefer untergliedern (Produkte) will. Teilpläne unterhalb der Produktbereichsebene können auch nach örtlichen Verantwortungsbereichen aufgestellt werden. Auch diese Teilpläne können in Produktgruppen oder Produkte untergliedert werden.

Die Aufzählung der Produktbereiche folgt der Abstimmung der Länder, erleichtert die Sortierung der Produktbereiche sowie die Zuordnung der Produktgruppen und Produkte zu den Produktbereichen.

Nach § 4 Abs. 2 GemHVO sind für diese verbindlichen Produktbereiche jeweils Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne zu erstellen und den nach Produktbereichen, Produkten oder Budgetbereichen (siehe Stadt Rösrath) aufgestellten Teilplänen voranzustellen.



Produktbereiche

Doppischer Produktplan 2008

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	extern Rechtsbindung: muss					
Teilergebnisplan			Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Planungsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ertrags- und Aufwandsarten								
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	328.000	328.000	328.000	328.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			392	300	200	200	200	200
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			288.281	267.080	283.100	288.700	354.400	432.200
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			109.265	164.900	171.450	173.130	174.830	176.540
7 + Sonstige ordentliche Erträge			405.488	170.000	172.000	175.440	178.940	183.410
10 = Ordentliche Erträge			803.427	602.280	954.750	965.470	1.036.370	1.120.350
11 - Personalaufwendungen			2.547.510	2.679.507	3.016.460	3.047.220	3.049.390	3.060.080
12 - Versorgungsaufwendungen			10.335	10.246	170.000	170.000	170.000	170.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.714.245	3.631.175	3.691.440	3.339.370	2.986.190	3.460.110
14 - Bilanzielle Abschreibungen			0	0	1.438.430	1.496.430	1.522.430	1.564.930
15 - Transferaufwendungen			45.952	38.000	48.000	38.000	38.000	38.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			956.869	1.163.066	1.394.600	1.379.240	1.387.100	1.391.410
17 = Ordentliche Aufwendungen			6.274.911	7.521.995	9.758.930	9.470.260	9.153.110	9.684.530
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			-5.471.485	-6.919.715	-8.804.180	-8.504.790	-8.116.740	-8.564.180
19 + Finanzerträge			163.170	209.370	3.600	3.300	3.030	2.930
20 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen			9.669	9.700	9.500	9.500	7.300	7.300
21 = Finanzergebnis			153.501	199.670	-5.900	-6.200	-4.270	-4.370
22 = Ordentliches Ergebnis			-5.317.984	-6.720.045	-8.810.080	-8.510.990	-8.121.010	-8.568.550
25 = Außerordentliches Ergebnis			0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -			-5.317.984	-6.720.045	-8.810.080	-8.510.990	-8.121.010	-8.568.550
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			3.153.544	4.407.050	5.324.400	5.377.610	5.431.330	5.485.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			300.418	734.416	1.010.300	1.020.350	1.030.490	1.040.720
29 = Ergebnis			-2.464.859	-3.047.411	-4.495.980	-4.153.730	-3.720.170	-4.123.670

Doppischer Produktplan

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	445.637,00	1.011.000	263.250	0	1.010.000	770.000	433.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.375.130,00	902.300	942.000	0	750.400	400.500	300.500
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	20.500	0	6.600	6.500	6.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.820.767,00	1.913.300	1.225.750	0	1.767.000	1.177.000	739.500
Auszahlungen							
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93.802,75	140.000	104.400	0	153.000	90.000	250.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.179.077,84	1.418.500	1.879.200	2.931.000	1.635.000	1.761.000	200.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	281.099,34	97.750	165.250	0	74.500	64.500	89.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.553.979,93	1.656.250	2.148.850	2.931.000	1.862.500	1.915.500	539.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	266.787,07	257.050	-923.100	-2.931.000	-95.500	-738.500	200.500

Doppischer Produktplan

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ertrags- und Aufwandsarten						
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	28.000	28.000	28.000	28.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.138,10	217.400	228.500	233.170	237.930	242.650
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.511,88	15.500	15.600	15.640	15.680	15.720
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.400,11	3.000	3.500	13.530	18.560	3.590
7 + Sonstige ordentliche Erträge	70.729,78	56.000	64.000	65.280	66.570	68.220
10 = Ordentliche Erträge	323.779,87	291.900	339.600	355.620	366.740	358.180
11 - Personalaufwendungen	504.213,10	546.840	570.580	576.110	574.210	574.210
12 - Versorgungsaufwendungen	2.165,00	2.180	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.381,81	137.895	135.000	143.700	131.210	116.390
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	150.600	150.600	150.600	150.600
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	7.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	209.982,77	237.670	266.600	272.760	270.440	265.410
17 = Ordentliche Aufwendungen	853.742,68	931.585	1.122.780	1.143.170	1.126.460	1.106.610
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-529.962,81	-639.685	-783.180	-787.550	-759.720	-748.430
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-529.962,81	-639.685	-783.180	-787.550	-759.720	-748.430
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-529.962,81	-639.685	-783.180	-787.550	-759.720	-748.430
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.941,81	233.180	217.510	219.670	221.840	224.030
29 = Ergebnis	-691.904,62	-872.865	-1.000.690	-1.007.220	-981.560	-972.460

Doppischer Produktplan

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ein- und Auszahlungsarten							
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.012,09	40.000	45.000	0	40.000	40.000	40.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.800,00	8.500	12.000	0	8.000	3.000	8.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.812,09	48.500	57.000	0	48.000	43.000	48.000
Auszahlungen							
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	320.257,24	266.325	421.900	110.000	265.000	170.000	140.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.257,24	266.325	421.900	110.000	265.000	170.000	140.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-268.445,15	-217.825	-364.900	-110.000	-217.000	-127.000	-92.000

Doppischer Produktplan

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.676,50	246.500	288.300	296.490	304.920	313.600
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.558,05	268.600	279.000	284.720	291.090	296.230
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.236,68	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.086,73	130.500	231.700	113.730	113.760	118.790
10 = Ordentliche Erträge	459.557,96	645.600	799.000	694.940	709.770	728.620
11 - Personalaufwendungen	399.957,22	397.537	472.190	476.750	475.120	475.120
12 - Versorgungsaufwendungen	640,00	630	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.015,24	418.700	424.120	422.800	421.310	425.790
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	155.970	155.970	155.970	155.970
15 - Transferaufwendungen	799.390,00	1.050.000	1.221.400	1.225.000	1.285.000	1.300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	299.301,16	288.850	287.810	289.370	292.030	293.460
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.799.303,61	2.155.717	2.561.490	2.569.890	2.629.430	2.650.340
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.339.745,65	-1.510.117	-1.762.490	-1.874.950	-1.919.660	-1.921.720
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.339.745,65	-1.510.117	-1.762.490	-1.874.950	-1.919.660	-1.921.720
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.339.745,65	-1.510.117	-1.762.490	-1.874.950	-1.919.660	-1.921.720
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	523.840,00	346.500	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.978.055,87	2.399.675	2.740.600	2.767.960	2.795.570	2.823.440
29 = Ergebnis	-2.793.961,52	-3.563.292	-4.503.090	-4.642.910	-4.715.230	-4.745.160

Doppischer Produktplan

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.046,10	159.000	194.120	0	91.100	76.100	76.300
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.046,10	159.000	194.120	0	91.100	76.100	76.300
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-132.046,10	-159.000	-194.120	0	-91.100	-76.100	-76.300

Doppischer Produktplan

Produktbereich **04** Kultur- u. Wissenschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.250	1.280	1.310	1.340
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.278,27	11.050	12.200	17.600	17.200	18.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.292,50	1.000	1.000	1.020	1.040	1.060
10 = Ordentliche Erträge	14.570,77	12.050	14.450	19.900	19.550	20.400
11 - Personalaufwendungen	119.921,10	123.310	119.280	120.420	120.010	120.010
12 - Versorgungsaufwendungen	657,00	-690	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.633,53	39.221	37.390	23.370	22.700	16.730
15 - Transferaufwendungen	306.757,16	295.400	271.900	255.900	301.900	311.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.583,35	11.779	11.530	11.530	11.610	11.610
17 = Ordentliche Aufwendungen	464.552,14	470.400	440.100	411.220	456.220	460.250
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-449.981,37	-458.350	-425.650	-391.320	-436.670	-439.850
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-449.981,37	-458.350	-425.650	-391.320	-436.670	-439.850
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-449.981,37	-458.350	-425.650	-391.320	-436.670	-439.850
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.391,36	48.900	66.830	67.480	68.130	68.790
29 = Ergebnis	-492.372,73	-507.250	-492.480	-458.800	-504.800	-508.640

Doppischer Produktplan

Produktbereich **04** Kultur- u. Wissenschaft

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ein- und Auszahlungsarten							
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.010,00	6.500	6.500	0	0	1.500	1.400
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.010,00	6.500	6.500	0	0	1.500	1.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.010,00	-6.500	-6.500	0	0	-1.500	-1.400

Doppischer Produktplan

Produktbereich **05** Soziale Leistungen

Teilergebnisplan	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ertrags- und Aufwandsarten						
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.768,00	100.000	71.600	71.500	71.000	70.000
3 + Sonstige Transfererträge	218.772,37	35.000	30.000	30.300	30.600	30.900
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.342,15	187.300	158.300	162.240	166.270	169.580
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	731.893,41	709.400	744.500	751.580	758.730	765.950
7 + Sonstige ordentliche Erträge	131,60	100	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.279.907,53	1.031.800	1.004.400	1.015.620	1.026.600	1.036.430
11 - Personalaufwendungen	719.192,79	652.610	713.870	720.860	718.590	718.590
12 - Versorgungsaufwendungen	2.073,00	2.090	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.787,85	61.270	51.650	50.850	50.950	51.170
15 - Transferaufwendungen	814.706,70	805.700	695.700	690.600	667.600	652.180
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.628,05	13.700	16.900	14.500	14.550	14.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.671.388,39	1.535.370	1.478.120	1.476.810	1.451.690	1.436.490
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-391.480,86	-503.570	-473.720	-461.190	-425.090	-400.060
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-391.480,86	-503.570	-473.720	-461.190	-425.090	-400.060
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-391.480,86	-503.570	-473.720	-461.190	-425.090	-400.060
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.741,84	330.880	321.500	324.700	327.940	331.190
29 = Ergebnis	-646.222,70	-834.450	-795.220	-785.890	-753.030	-731.250

Doppischer Produktplan

Produktbereich **05** Soziale Leistungen

<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u> Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan

Produktbereich **06** Kinder-, Jugend-u. Familienhilfe

Teilergebnisplan	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ertrags- und Aufwandsarten						
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.805.194,58	1.726.100	1.859.600	1.915.380	1.972.830	2.032.000
3 + Sonstige Transfererträge	118.189,69	110.000	86.500	87.360	88.230	89.110
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.206.155,80	1.105.200	1.253.900	1.276.540	1.320.620	1.327.750
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.345,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.727,56	102.700	152.700	123.920	125.140	126.360
10 = Ordentliche Erträge	3.174.612,63	3.044.000	3.352.700	3.403.200	3.506.820	3.575.220
11 - Personalaufwendungen	1.435.290,63	1.469.260	1.389.500	1.403.340	1.399.080	1.399.080
12 - Versorgungsaufwendungen	935,00	950	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.300,71	200.340	194.960	195.750	196.540	197.340
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	21.400	21.400	21.400	21.400
15 - Transferaufwendungen	6.610.620,92	6.433.750	6.970.700	6.976.300	7.003.950	7.040.990
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.256,75	19.800	23.210	23.240	23.330	23.360
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.327.404,01	8.124.100	8.599.770	8.620.030	8.644.300	8.682.170
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.152.791,38	-5.080.100	-5.247.070	-5.216.830	-5.137.480	-5.106.950
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-5.152.791,38	-5.080.100	-5.247.070	-5.216.830	-5.137.480	-5.106.950
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-5.152.791,38	-5.080.100	-5.247.070	-5.216.830	-5.137.480	-5.106.950
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	410.241,50	525.380	552.930	558.580	564.320	570.190
29 = Ergebnis	-5.563.032,88	-5.605.480	-5.800.000	-5.775.410	-5.701.800	-5.677.140

Doppischer Produktplan

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend-u. Familienhilfe

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ein- und Auszahlungsarten							
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	26.200	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	26.200	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.798,26	32.700	76.000	0	6.200	6.500	6.500
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.798,26	42.700	76.000	0	6.200	6.500	6.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.798,26	-16.500	-76.000	0	-6.200	-6.500	-6.500

Doppischer Produktplan

Produktbereich **08** Sportförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.672,31	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.961,73	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	108.634,04	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	106.523,58	8.433	25.430	25.670	25.570	25.570
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.751,25	46.260	46.240	46.690	46.690	46.230
15 - Transferaufwendungen	8.482,71	10.500	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.093,39	2.220	2.070	2.070	2.070	2.070
17 = Ordentliche Aufwendungen	259.850,93	67.413	83.740	84.430	84.330	83.870
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-151.216,89	-67.413	-83.740	-84.430	-84.330	-83.870
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-151.216,89	-67.413	-83.740	-84.430	-84.330	-83.870
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-151.216,89	-67.413	-83.740	-84.430	-84.330	-83.870
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	350.151,17	262.665	175.000	176.750	178.510	180.290
29 = Ergebnis	-501.368,06	-330.078	-258.740	-261.180	-262.840	-264.160

Doppischer Produktplan

Produktbereich **08** Sportförderung

<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u>	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ein- und Auszahlungsarten							
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan

Produktbereich **09** Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ertrags- und Aufwandsarten						
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.360,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.286,05	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	350.000	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	23.646,05	355.000	5.000	5.100	5.200	5.300
11 - Personalaufwendungen	241.549,10	211.360	188.790	190.640	190.040	190.040
12 - Versorgungsaufwendungen	894,00	900	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,37	205	220	220	220	220
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.031,46	65.460	58.400	56.400	51.840	51.840
17 = Ordentliche Aufwendungen	307.698,93	277.925	247.410	247.260	242.100	242.100
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-284.052,88	77.075	-242.410	-242.160	-236.900	-236.800
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-284.052,88	77.075	-242.410	-242.160	-236.900	-236.800
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-284.052,88	77.075	-242.410	-242.160	-236.900	-236.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.940,00	62.760	99.390	100.380	101.380	102.390
29 = Ergebnis	-350.992,88	14.315	-341.800	-342.540	-338.280	-339.190

Doppischer Produktplan

Produktbereich 09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	335.900	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	335.900	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 = Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	219.900	0	0	0	0
26 = Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	224,37	205	630	0	200	300	300
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	224,37	205	220.530	0	200	300	300
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-224,37	-205	115.370	0	-200	-300	-300

Doppischer Produktplan

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,00	5.000	5.000	4.000	4.000	3.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.911,40	200.000	230.000	234.600	239.290	244.070
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.201,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge	26.526,31	20.000	20.000	20.400	20.800	21.320
10 = Ordentliche Erträge	233.038,71	227.000	257.500	261.500	266.590	270.890
11 - Personalaufwendungen	320.272,91	329.730	328.010	331.230	330.190	330.190
12 - Versorgungsaufwendungen	1.049,00	1.080	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.353,72	20.770	7.920	8.010	8.110	8.210
15 - Transferaufwendungen	2.800,00	10.000	10.000	8.000	8.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.823,43	14.190	11.100	11.170	11.230	11.290
17 = Ordentliche Aufwendungen	342.299,06	375.770	357.030	358.410	357.530	355.690
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-109.260,35	-148.770	-99.530	-96.910	-90.940	-84.800
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-109.260,35	-148.770	-99.530	-96.910	-90.940	-84.800
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-109.260,35	-148.770	-99.530	-96.910	-90.940	-84.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.000,00	37.600	21.000	21.210	21.420	21.630
29 = Ergebnis	-130.260,35	-186.370	-120.530	-118.120	-112.360	-106.430

Doppischer Produktplan

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2008

Produktbereich	12	Verkehrsflächen- u. Anlagen, ÖPNV	extern Rechtsbindung: muss					
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Planungsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ertrags- und Aufwandsarten								
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	81.200	81.200	81.200	81.200
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			40.163	13.900	191.400	184.470	181.540	179.620
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			5.235	1.900	2.400	2.400	2.400	2.400
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			156.696	158.000	169.000	130.290	131.590	132.900
10 = Ordentliche Erträge			202.094	173.800	444.000	398.360	396.730	396.120
11 - Personalaufwendungen			336.500	346.390	342.330	345.700	344.620	344.620
12 - Versorgungsaufwendungen			638	660	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.950.528	3.036.300	2.983.800	2.984.110	2.892.010	2.923.290
14 - Bilanzielle Abschreibungen			0	0	2.025.900	2.083.900	2.109.900	2.151.400
15 - Transferaufwendungen			81.189	82.500	263.500	102.500	102.500	102.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen			9.621	12.650	16.750	16.730	16.780	16.280
17 = Ordentliche Aufwendungen			3.378.476	3.478.500	5.632.280	5.532.940	5.465.810	5.538.090
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			-3.176.382	-3.304.700	-5.188.280	-5.134.580	-5.069.080	-5.141.970
20 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0	0	11.500	11.500	11.500	11.500
21 = Finanzergebnis			0	0	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
22 = Ordentliches Ergebnis			-3.176.382	-3.304.700	-5.199.780	-5.146.080	-5.080.580	-5.153.470
25 = Außerordentliches Ergebnis			0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -			-3.176.382	-3.304.700	-5.199.780	-5.146.080	-5.080.580	-5.153.470
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			72.500	84.290	101.340	102.350	103.370	104.390
29 = Ergebnis			-3.248.882	-3.388.990	-5.301.120	-5.248.430	-5.183.950	-5.257.860

Doppischer Produktplan 2008

Produktbereich	12	Verkehrsflächen- u. Anlagen, ÖPNV		extern				
				Rechtsbindung: muss				
Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht		Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ein- und Auszahlungsarten								
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0	520.000	397.000	0	1.868.000	251.800	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		28.496	0	7.000	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		1.220.635	1.000.000	1.008.200	0	910.000	200.000	246.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.249.131	1.520.000	1.412.200	0	2.778.000	451.800	246.000
Auszahlungen								
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		261.227	165.000	304.900	30.000	80.000	50.000	80.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.083.265	1.752.000	2.936.300	650.000	3.459.000	941.000	372.200
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0	0	600	0	1.000	900	800
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		119.110	25.000	565.000	0	456.000	10.000	10.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.463.602	1.942.000	3.806.800	680.000	3.996.000	1.001.900	463.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		-214.471	-422.000	-2.394.600	-680.000	-1.218.000	-550.100	-217.000

Doppischer Produktplan

Produktbereich **13** Öffentl. Grün- und Waldflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.822,14	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
10 = Ordentliche Erträge	10.822,14	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
11 - Personalaufwendungen	57.557,07	58.413	55.940	56.460	56.270	56.270
12 - Versorgungsaufwendungen	371,60	364	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.583,76	136.323	127.180	128.440	128.830	128.330
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.937,81	5.316	4.620	4.620	4.620	4.620
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.450,24	200.415	187.740	189.520	189.720	189.220
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-136.628,10	-195.415	-182.740	-184.420	-184.520	-183.920
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-136.628,10	-195.415	-182.740	-184.420	-184.520	-183.920
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-136.628,10	-195.415	-182.740	-184.420	-184.520	-183.920
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.002,00	20.004	9.000	9.090	9.180	9.270
29 = Ergebnis	-146.630,10	-215.419	-191.740	-193.510	-193.700	-193.190

Doppischer Produktplan

Produktbereich 13 Öffentl. Grün- und Waldflächen

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	23.500	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.500	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.000,00	30.000	20.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.000,00	30.000	20.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-52.000,00	-6.500	-20.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.548,45	8.500	7.500	7.570	7.640	7.710
10 = Ordentliche Erträge	7.548,45	8.500	7.500	7.570	7.640	7.710
11 - Personalaufwendungen	61.451,67	62.910	61.810	62.410	62.200	62.200
12 - Versorgungsaufwendungen	103,00	110	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.969,16	11.740	12.640	12.250	12.330	12.370
15 - Transferaufwendungen	61.358,00	78.500	107.500	106.500	106.500	106.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.070,26	1.540	1.600	1.600	1.590	1.590
17 = Ordentliche Aufwendungen	131.952,09	154.800	183.550	182.760	182.620	182.660
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-124.403,64	-146.300	-176.050	-175.190	-174.980	-174.950
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-124.403,64	-146.300	-176.050	-175.190	-174.980	-174.950
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-124.403,64	-146.300	-176.050	-175.190	-174.980	-174.950
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.000,00	9.400	9.000	9.090	9.180	9.270
29 = Ergebnis	-133.403,64	-155.700	-185.050	-184.280	-184.160	-184.220

Doppischer Produktplan

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Ertrags- und Aufwandsarten						
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.375,00	9.700	7.500	7.680	7.870	8.020
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360,50	100	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.735,50	9.800	7.500	7.680	7.870	8.020
11 - Personalaufwendungen	20.441,66	20.380	20.700	20.880	20.770	20.770
12 - Versorgungsaufwendungen	91,00	100	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	825,59	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.100	1.000	1.000	1.010	1.010
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.358,25	23.580	22.700	22.880	22.780	22.780
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.622,75	-13.780	-15.200	-15.200	-14.910	-14.760
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	-10.622,75	-13.780	-15.200	-15.200	-14.910	-14.760
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-10.622,75	-13.780	-15.200	-15.200	-14.910	-14.760
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.400	0	0	0	0
29 = Ergebnis	-10.622,75	-18.180	-15.200	-15.200	-14.910	-14.760

Doppischer Produktplan

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Verpfl.- Ermächtigung	Ansatz Haushaltsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2008

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	extern Rechtsbindung: muss			
<u>Teilergebnisplan</u> Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz Haushaltsjahr 2008	Planungsjahr 2009	Planungsjahr 2010	Planungsjahr 2011
1 Steuern und ähnliche Abgaben	21.802.295	22.357.500	23.772.500	24.832.500	25.895.600	26.423.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.885.396	4.799.000	6.835.000	6.609.000	7.128.200	7.127.700
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.096.284	1.105.000	1.155.000	1.212.700	1.273.200	1.556.800
10 = Ordentliche Erträge	26.783.975	28.261.500	31.762.500	32.654.200	34.297.000	35.108.000
15 - Transferaufwendungen	11.569.385	12.619.000	12.902.000	13.272.000	13.625.800	14.250.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.569.385	12.619.000	12.902.000	13.272.000	13.625.800	14.250.900
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.214.590	15.642.500	18.860.500	19.382.200	20.671.200	20.857.100
19 + Finanzerträge	1.262	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.199.295	1.323.500	1.672.200	1.793.300	1.871.300	1.957.200
21 = Finanzergebnis	-1.198.033	-1.323.500	-1.672.200	-1.793.300	-1.871.300	-1.957.200
22 = Ordentliches Ergebnis	14.016.557	14.319.000	17.188.300	17.588.900	18.799.900	18.899.900
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	14.016.557	14.319.000	17.188.300	17.588.900	18.799.900	18.899.900
29 = Ergebnis	14.016.557	14.319.000	17.188.300	17.588.900	18.799.900	18.899.900

Doppischer Produktplan 2008

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft		extern				
				Rechtsbindung: muss				
Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht		Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz	Verpfl.-	Ansatz	Planungsjahr	Planungsjahr
Ein- und Auszahlungsarten				Haushaltsjahr	Ermächtigung	Haushaltsjahr	2010	2011
				2008		2009		
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.087.854	1.247.500	1.228.150	0	1.028.000	1.050.000	1.050.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.087.854	1.247.500	1.228.150	0	1.028.000	1.050.000	1.050.000
Auszahlungen								
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit		1.087.854	1.247.500	1.228.150	0	1.028.000	1.050.000	1.050.000

Notizen und Anmerkungen zum Haushaltsplan