

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

1.13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.307	-9.132	-9.307	-9.307	-9.307	-9.001
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-262.028	-432.000	-462.400	-496.500	-477.100	-477.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.163	-11.000	-11.100	-11.150	-11.200	-11.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-977	-800	-800	-800	-800	-800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.728	-477	-715	-720	-725	-730
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= Ordentliche Erträge	-286.203	-458.409	-489.322	-523.477	-504.132	-504.231
11	- Personalaufwendungen	27.654	30.376	31.154	31.870	32.586	33.002
12	- Versorgungsaufwendungen		197	207	209	211	213
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.517	27.802	27.626	27.896	28.326	28.526
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.189	44.724	39.518	39.540	39.383	33.962
15	- Transferaufwendungen	85.293	85.500	103.600	103.600	103.600	103.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.924	42.795	46.125	46.325	46.375	46.515
17	= Ordentliche Aufwendungen	171.577	231.394	248.230	249.440	250.480	245.817
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.626	-227.015	-241.092	-274.038	-253.652	-258.414
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.626	-227.015	-241.092	-274.038	-253.652	-258.414
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-114.626	-227.015	-241.092	-274.038	-253.652	-258.414

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

1.13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan			vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.642	-1.622	-1.600	-1.501	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		492.649	486.699	479.315	493.866	473.465
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-114.626	263.992	243.985	203.677	238.713	215.051

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

1.13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-446.442	-487.400	-513.200		-547.300	-527.900	-528.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.163	-11.000	-11.100		-11.150	-11.200	-11.200
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-800	-800		-800	-800	-800
7	+ Sonstige Einzahlungen	-718						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-459.324	-499.200	-525.100		-559.250	-539.900	-540.300
10	- Personalauszahlungen	27.062	28.900	29.600		30.300	31.000	31.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.697	27.270	27.100		27.370	27.800	28.000
14	- Transferauszahlungen	85.293	85.500	103.600		103.600	103.600	103.600
15	- Sonstige Auszahlungen	4.915	5.020	4.280		4.480	4.530	4.670
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.967	146.690	164.580		165.750	166.930	167.670
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-330.357	-352.510	-360.520		-393.500	-372.970	-372.630
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	3.232						
30	= investive Auszahlungen	3.232	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.232	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500



Beschreibung	Verwaltung und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Erholungseinrichtungen; Kontrolle des städtische Baumbestandes und Führung des Baumkatasters; Erfüllung der Verkehrssicherungspflichten auf öffentlichen Grünflächen und in den Anlagen Die Produktgruppe Öffentliches Grün beinhaltet ein Produkt: 13.01.01 Park- und Gartenanlagen
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien, Versicherungsvertrag, Verkehrssicherungspflichten
Ziele	Saubere und ordnungsgemäße Grünanlagen und Erholungseinrichtungen
Zielgruppen	Bevölkerung, Erholungssuchende

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Zeuge

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.01 Öffentliches Grün**

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.637	-5.561	-5.637	-5.637	-5.637	-5.331
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.004	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
10	= Ordentliche Erträge	-11.641	-11.561	-11.637	-11.637	-11.637	-11.331
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.968	5.760	6.300	6.370	6.400	6.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.441	9.365	7.108	7.108	7.108	6.798
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	592	1.100	1.150	1.150	1.190	1.220
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.001	16.225	14.558	14.628	14.698	14.418
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	360	4.664	2.921	2.991	3.061	3.087
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	360	4.664	2.921	2.991	3.061	3.087
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	360	4.664	2.921	2.991	3.061	3.087
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		160.224	147.208	144.779	141.008	142.331
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	360	164.888	150.129	147.770	144.069	145.418



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 5: Miete für Nutzungsrechte für Funkfeststationen auf dem Aussichtsturm Zum Knollen

Zu Zeile 13: 500 € Unterhaltung von Wanderwegen
800 € Unterhaltung von Schutzhütten und Ruhebänken
5.000 € Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen

Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.004	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-718						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.722	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.952	5.760	6.300		6.370	6.400	6.400
15	- Sonstige Auszahlungen	607	1.100	1.150		1.150	1.190	1.220
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.558	6.860	7.450		7.520	7.590	7.620
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.164	860	1.450		1.520	1.590	1.620



Beschreibung	Erstellen von Grünflächen- und Grünordnungsplänen (landschaftspflegerischen Fachbeiträgen etc.) zur Bauleitplanung; Sicherung von Naturdenkmälern; Mitwirkung bei der Aufstellung und Umsetzung von Landschaftsplänen; Erstellung, Pflege, und Anpassung sowie Umsetzung des Öko-Flächen-Pools der Stadt (Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement); haushaltsmäßige Abwicklung Die Produktgruppe Natur- und Landschaft beinhaltet ein Produkt: 13.02.01 Natur- und Landschaftspflege/Grünordnungspläne
Auftragsgrundlage	Landschaftsgesetz NW, Baugesetzbuch, EU-Recht, Beschlüsse der politischen Gremien
Ziele	Sicherung und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen; ökologischer Umbau nach den Leitbildern des Öko-Flächen-Pools; Einhaltung wirtschaftlicher Grundsätze bei der Umsetzung (Ankauf oder Anpachtung) von Grundstücken; Beschleunigung und effiziente Umsetzung von investiven Maßnahmen
Zielgruppen	Grundstückseigentümer, Eingriffsverursacher, Behörden, Bevölkerung, Investoren, Verwaltung, Politik

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Baumhoer

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft



Beschreibung	Betreuung und Verwaltung des städtische Waldbesitzes; Förderung einer naturverträglichen Nutzung des Waldes zur Naherholung; Zusammenarbeit mit Forstbetriebsgemeinschaft, Jagdgenossenschaft und Forstbehörde; nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes zur Werterhaltung und Wertsteigerung; ökologische Anpassung der Waldbestände; Ausrichtung an den Leitzielen des Öko-Flächen-Pools; Förderanträge und haushaltsmäßige Abwicklung Die Produktgruppe Wald-, Forst- und Landwirtschaft beinhaltet ein Produkt: 13.03.01 Waldbesitz
Auftragsgrundlage	Landesforstgesetz, Landschaftsgesetz, Haushaltsplan
Ziele	Nachhaltige und naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes; Stärkung der naturverträglichen Erholungsfunktion des Waldes; Sicherung und Entwicklung des Ertragswertes; kostengünstige/möglichst kostenneutrale Bewirtschaftung durch hohe Erlöse und niedrige Kosten bei Durchforstungen/Holzverkäufen
Zielgruppen	Bevölkerung, Holzkäufer, Forstbetriebsgemeinschaft, Forstamt, Investoren

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Baumhoer

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft**

Teilergebnisplan			vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.190	-1.500	-1.600	-1.650	-1.700	-1.700
10	=	Ordentliche Erträge	-2.190	-1.500	-1.600	-1.650	-1.700	-1.700
11	-	Personalaufwendungen	449					
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124	150	150	150	150	150
17	=	Ordentliche Aufwendungen	572	650	650	650	650	650
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.618	-850	-950	-1.000	-1.050	-1.050
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.618	-850	-950	-1.000	-1.050	-1.050
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.618	-850	-950	-1.000	-1.050	-1.050
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		17.045	14.803	14.559	14.180	14.313
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.618	16.195	13.853	13.559	13.130	13.263

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 16: Mitgliedsbeitrag zur Forstbetriebsgemeinschaft Dörspe-Othetal (100 €) und Versicherungsbeitrag (50 €)

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Baumhoer

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft**

Teilfinanzplan			vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.190	-1.500	-1.600		-1.650	-1.700	-1.700
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.190	-1.500	-1.600		-1.650	-1.700	-1.700
10	-	Personalauszahlungen	325						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500		500	500	500
15	-	Sonstige Auszahlungen	124	150	150		150	150	150
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449	650	650		650	650	650
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.741	-850	-950		-1.000	-1.050	-1.050



Beschreibung	Sicherstellen des Gewässer- und Hochwasserschutzes; Zusammenarbeit mit dem Gewässerschutzbeauftragten; Verbesserung der Gewässerqualität Die Produktgruppe Wasser und Wasserbau beinhaltet ein Produkt: 13.04.01 Gewässerschutz
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ortsrecht
Ziele	Unterhaltung der Wasserläufe in Zusammenarbeit mit dem Aggerverband
Zielgruppen	Allgemeinheit, Angler

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Lepperhoff

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.04 Wasser und Wasserbau**

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-812	-812	-812	-812	-812	-812
10	= Ordentliche Erträge	-812	-812	-812	-812	-812	-812
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	881	881	881	881	881	881
15	- Transferaufwendungen	85.293	85.500	103.600	103.600	103.600	103.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		337	357	357	357	357
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.174	87.218	105.338	105.338	105.338	105.338
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	85.362	86.406	104.526	104.526	104.526	104.526
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	85.362	86.406	104.526	104.526	104.526	104.526
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	85.362	86.406	104.526	104.526	104.526	104.526
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-4	-5	-5	-5	-6
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	85.362	86.402	104.522	104.521	104.521	104.521



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 13: Gewässeruntersuchungen

Zu Zeile 15: Umlage an den Aggerverband für die Gewässerunterhaltung (348 Anteile x 297,395 €). Zum Ausgleich der Mehrkosten für die Gewässerunterhaltung wurden ab 2008 die Hebesätze zur Grundsteuer A und B um je 10 vom Hundert angehoben. Indem die Kosten der Gewässerunterhaltung nicht auf die Anlieger umgelegt werden, können erhebliche Verwaltungskosten eingespart werden.

Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500		500	500	500
14	- Transferauszahlungen	85.293	85.500	103.600		103.600	103.600	103.600
15	- Sonstige Auszahlungen		50	50		50	50	50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.293	86.050	104.150		104.150	104.150	104.150
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	85.293	86.050	104.150		104.150	104.150	104.150

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Zeuge

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.06 Friedhöfe**

Beschreibung	Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe; Durchführung der Bestattungen; Erhebung von Gebühren; Unterhaltung der Sondergräber und Ehrenmäler; Unterhaltung der Verkehrswege und des öffentlichen Grüns auf Friedhöfen; Verwaltung und Unterhaltung der Friedhofshallen Die Produktgruppe Friedhöfe beinhaltet ein Produkt: 13.06.01 Friedhofsmanagement
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz, Ortsrecht
Ziele	Saubere und ordnungsgemäße Grünanlagen und Verkehrsflächen, würdige Bestattungen
Zielgruppen	Allgemeinheit

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Zeuge

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.06 Friedhöfe



Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.858	-2.759	-2.858	-2.858	-2.858	-2.858
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-262.028	-432.000	-462.400	-496.500	-477.100	-477.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.969	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-977	-800	-800	-800	-800	-800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.728	-477	-715	-720	-725	-730
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= Ordentliche Erträge	-271.560	-444.536	-475.273	-509.378	-489.983	-490.388
11	- Personalaufwendungen	27.205	30.376	31.154	31.870	32.586	33.002
12	- Versorgungsaufwendungen		197	207	209	211	213
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.550	21.042	20.326	20.526	20.926	21.126
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.867	34.478	31.529	31.551	31.394	26.283
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.208	41.208	44.468	44.668	44.678	44.788
17	= Ordentliche Aufwendungen	72.830	127.301	127.684	128.823	129.794	125.411
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-198.730	-317.235	-347.590	-380.555	-360.189	-364.977
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-198.730	-317.235	-347.590	-380.555	-360.189	-364.977
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-198.730	-317.235	-347.590	-380.555	-360.189	-364.977
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.642	-1.622	-1.600	-1.501	

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Zeuge

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.06 Friedhöfe**

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		315.384	324.693	319.982	338.684	316.827
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-198.730	-3.492	-24.519	-62.173	-23.006	-48.151



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: Erwartete Gebühreneinnahme entsprechend der Gebührenbedarfsberechnung

Zu Zeile 5: Mieten für Abschiedsräume

Zu Zeile 6: Landeszuweisung für Kriegs- und Ausländergräber

Zu Zeile 13: Die Einzelansätze ergeben sich aus der Gebührenbedarfsberechnung

Zu Zeile 16: Kalkulierter Mehraufwand zur Abdeckung zukünftigen Pflegeaufwands bei Sondergrabstätten (40.700 €)
Versicherungsbeiträge (230 €) und Verbrauchsmaterial für die Friedhofsanlagen (400 €)

Die Gebührensätze im Bereich des **Bestattungswesens** werden jährlich neu kostendeckend kalkuliert. Das heißt, dass die Erträge aus Gebühren lediglich die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten der Einrichtung decken. In einem Haushaltsplan nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) kann dieser Ausgleich in dem Ergebnis nach Leistungsverrechnung (Zeile 29) des Teilergebnisplans nicht mehr dargestellt werden. Dies wird am Beispiel der kalkulatorischen Verzinsung des aufgewandten Kapitals deutlich. Nach den Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes sind diese als Kosten im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung zu berücksichtigen. Kalkulatorische Zinsen sind jedoch Kosten, die keinen wertmäßigen Verbrauch von Einsatzgütern darstellen und somit nicht als Aufwand in die Ergebnisrechnung einfließen.

Für das Bestattungswesen kommt hinzu, dass Erträge aus Grabnutzungsgebühren im NKF periodengerecht ermittelt werden müssen. Das bedeutet, dass eine Einzahlung für den Erwerb eines 30jährigen Nutzungsrechts im laufenden Haushaltsjahr nur mit einem Dreißigstel als Ertrag berücksichtigt werden darf. Der Restbetrag wird über die passive Rechnungsabgrenzung erst in den 29 Folgejahren als Ertrag des Bestattungswesens berücksichtigt.

Haushaltsplan 2015

verantwortlich:

Herr Zeuge

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.06 Friedhöfe**

Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-446.442	-487.400	-513.200		-547.300	-527.900	-528.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.969	-3.500	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-800	-800		-800	-800	-800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-450.411	-491.700	-517.500		-551.600	-532.200	-532.600
10	- Personalauszahlungen	26.737	28.900	29.600		30.300	31.000	31.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.745	20.510	19.800		20.000	20.400	20.600
15	- Sonstige Auszahlungen	4.185	3.720	2.930		3.130	3.140	3.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.667	53.130	52.330		53.430	54.540	55.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-409.745	-438.570	-465.170		-498.170	-477.660	-477.350
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	3.232						
30	= investive Auszahlungen	3.232	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.232	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500