

Produktbereich
Berichtszeitraum

Gesamt
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Beschreibung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-127.300,00	-157.305,24	-30.005,24	23,57
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.018.660,00	-21.707.502,26	-1.688.842,26	8,44
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-9.056.260,00	-9.063.080,48	-6.820,48	0,08
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-202.010.690,00	-201.970.485,75	40.204,25	-0,02
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-138.649.580,00	-139.524.460,90	-874.880,90	0,63
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-81.528.710,00	-79.626.074,73	1.902.635,27	-2,33
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-8.766.880,00	-9.336.376,30	-569.496,30	6,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-444.870,00	-2.097.827,92	-1.652.957,92	371,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-460.602.950,00	-463.483.113,58	-2.880.163,58	0,63
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	74.107.670,00	69.495.144,66	-4.612.525,34	-6,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.777.110,00	7.745.144,58	4.968.034,58	178,89
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	88.864.737,14 0,00	81.721.440,40 0,00	-7.143.296,74 0,00	-8,04 0,00
14	66	Abschreibungen	20.054.830,00	21.260.419,76	1.205.589,76	6,01
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.659.170,81	23.766.699,17	-892.471,64	-3,62
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	51.096.040,00 0,00	50.942.360,00 0,00	-153.680,00 0,00	-0,30 0,00
17	72	Transferaufwendungen	218.114.700,00	217.779.344,47	-335.355,53	-0,15
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.950,00	39.731,09	-8.218,91	-17,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	479.722.207,95	472.750.284,13	-6.971.923,82	-1,45
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.119.257,95	9.267.170,55	-9.852.087,40	-51,53
21	56, 57	Finanzerträge	-477.400,00	-499.625,80	-22.225,80	4,66
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.136.550,00	5.217.847,66	-918.702,34	-14,97
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	5.659.150,00	4.718.221,86	-940.928,14	-16,63
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-461.080.350,00	-463.982.739,38	-2.902.389,38	0,63
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	485.858.757,95	477.968.131,79	-7.890.626,16	-1,62
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	24.778.407,95	13.985.392,41	-10.793.015,54	-43,56
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-94.911,27	-94.911,27	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.559,74	2.559,74	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	-92.351,53	-92.351,53	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	24.778.407,95	13.893.040,88	-10.885.367,07	-43,93

Das Gesamtergebnis zum 31.12.2025 (Stand 10.02.2026) weist einen Gesamtfehlbetrag von 13.893T € auf.

Im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2025 wird es noch zu Veränderungen des Ergebnisses kommen, z. B. durch Rücklagenbildung im PB 03 oder Wertberichtigungen.

Überschreitungen von Planansätzen sind durch ÜPL- oder APL-Anträgen in die Wege geleitet.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind über den gesamten Haushaltsplan gegenseitig deckungsfähig.

Produktbereich
Berichtszeitraum

01 - Innere Verwaltung
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-52.000,00	-49.702,95	2.297,05	-4,42
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.141.500,00	-1.034.151,28	107.348,72	-9,40
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-781.540,00	-804.316,20	-22.776,20	2,91
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-894.660,00	-848.000,76	46.659,24	-5,22
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-65.710,00	-66.484,36	-774,36	1,18
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-338.950,00	-1.274.816,91	-935.866,91	276,11
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.274.360,00	-4.077.472,46	-803.112,46	24,53
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.521.200,00	16.160.262,89	-360.937,11	-2,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.306.790,00	7.365.191,31	5.058.401,31	219,28
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	9.388.000,00	8.425.707,39	-962.292,61	-10,25
14	66	Abschreibungen	1.510.120,00	1.616.096,68	105.976,68	7,02
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.107.000,81	854.211,90	-252.788,91	-22,84
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.300,00	24.450,86	-7.849,14	-24,30
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	30.865.410,81	34.445.921,03	3.580.510,22	11,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	27.591.050,81	30.368.448,57	2.777.397,76	10,07
21	56, 57	Finanzerträge	-37.500,00	-63.528,39	-26.028,39	69,41
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-37.500,00	-63.528,39	-26.028,39	69,41
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-3.311.860,00	-4.141.000,85	-829.140,85	25,04
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	30.865.410,81	34.445.921,03	3.580.510,22	11,60
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	27.553.550,81	30.304.920,18	2.751.369,37	9,99
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-478,69	-478,69	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	36,93	36,93	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	-441,76	-441,76	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	27.553.550,81	30.304.478,42	2.750.927,61	9,98

zu Pos 07 u. 15: Die geplanten kommunalisierten Landesmittel wurden in 2025 noch nicht vollständig verausgabt. Es erfolgt eine Übertragung nach 2026.

zu Pos 09: Es handelt sich hier um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

zu Pos 11,12: Die Rückstellung für Personal wird zentral im Produktbereich 01 veranschlagt.
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind über den gesamten Haushalt gegenseitig deckungsfähig.

zu Pos 13: Wenigeraufwendungen im Bereich Zentrale Dienste von 200T €, im Bereich IT von 250T€, im Bereich Kreisorgane von 200T € und anderen führen zur Unterschreitung des Planansatzes.

Produktbereich
Berichtszeitraum

02 - Sicherheit und Ordnung
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75.000,00	-75.122,70	-122,70	0,16
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.836.000,00	-9.394.932,46	1.441.067,54	-13,30
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.874.240,00	-1.861.181,14	13.058,86	-0,70
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-24.960,00	-24.959,99	0,01	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.810.200,00	-11.356.196,29	1.454.003,71	-11,35
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.721.370,00	11.012.058,76	-709.311,24	-6,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	116.370,00	88.379,72	-27.990,28	-24,05
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	6.307.910,00 0,00	5.564.225,56 0,00	-743.684,44 0,00	-11,79 0,00
14	66	Abschreibungen	502.890,00	490.037,58	-12.852,42	-2,56
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	380.000,00	169.855,85	-210.144,15	-55,30
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	2.749,00	2.549,00	1274,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.028.740,00	17.327.306,47	-1.701.433,53	-8,94
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.218.540,00	5.971.110,18	-247.429,82	-3,98
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-12.810.200,00	-11.356.196,29	1.454.003,71	-11,35
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	19.028.740,00	17.327.306,47	-1.701.433,53	-8,94
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	6.218.540,00	5.971.110,18	-247.429,82	-3,98
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	6.218.540,00	5.971.110,18	-247.429,82	-3,98

zu Pos 02: Wenigerertrag von 800T € Verwaltungsgebühren im Bereich Führerscheinstelle und Zulassung; rd. 700T € Wenigerertrag bei den Rettungsdienstgebühren.

zu Pos 13: Wenigererträge im Bereich des Branschutzes und Rettungsdienst in Höhe von von 460T €, bei der Kommunalaufsicht in Höhe von 110T € etc. führen zur Unterschreitung des Planansatzes.

zu Pos 15: Einsparungen bei den Kostenerstattungen für die Stützpunktfeuerwehren führen zur Unterschreitung des Planansatzes.

Produktbereich
Berichtszeitraum

03 - Schulträgeraufgaben
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300,00	-54,62	245,38	-81,79
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.390,00	-6.344,46	-2.954,46	87,15
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-393.400,00	-456.294,70	-62.894,70	15,99
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-85.288.370,00	-85.271.389,69	16.980,31	-0,02
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.570.000,00	-3.944.121,36	-374.121,36	10,48
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-5.116.500,00	-5.757.264,29	-640.764,29	12,52
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100.890,00	-245.714,95	-144.824,95	143,55
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-94.472.850,00	-95.681.184,07	-1.208.334,07	1,28
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.552.600,00	7.994.072,30	-558.527,70	-6,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.360,00	21.491,24	-5.868,76	-21,45
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	40.406.997,14 0,00	36.191.309,66 0,00	-4.215.687,48 0,00	-10,43 0,00
14	66	Abschreibungen	16.221.300,00	16.559.201,43	337.901,43	2,08
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.757.500,00	4.762.785,71	5.285,71	0,11
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.450,00	12.266,90	-3.183,10	-20,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	69.981.207,14	65.541.127,24	-4.440.079,90	-6,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-24.491.642,86	-30.140.056,83	-5.648.413,97	23,06
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	92.800,00	90.992,67	-1.807,33	-1,95
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	92.800,00	90.992,67	-1.807,33	-1,95
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-94.472.850,00	-95.681.184,07	-1.208.334,07	1,28
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	70.074.007,14	65.632.119,91	-4.441.887,23	-6,34
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-24.398.842,86	-30.049.064,16	-5.650.221,30	23,16
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-85.402,86	-85.402,86	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.522,81	2.522,81	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	-82.880,05	-82.880,05	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-24.398.842,86	-30.131.944,21	-5.733.101,35	23,50

zu Pos 13: Wenigeraufwand im Bereich der Instandhaltungen von 260T € ,2,8 Mio. € bei bezogenen Leistungen und 670T € Material und Energie, etc.

Grundsätzlich ist der PB 03 auszugleichen. Ein verbleibender Überschuss wird einer Rücklage zugeführt.

Produktbereich
Berichtszeitraum

04 - Kultur und Wissenschaft
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000,00	-15.608,19	-7.608,19	95,10
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.000,00	-15.608,19	-7.608,19	95,10
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	109.800,00	112.372,31	2.572,31	2,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	372.770,00 0,00	359.905,59 0,00	-12.864,41 0,00	-3,45 0,00
14	66	Abschreibungen	260,00	258,00	-2,00	-0,77
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	378.500,00	347.678,00	-30.822,00	-8,14
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	861.330,00	820.213,90	-41.116,10	-4,77
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	853.330,00	804.605,71	-48.724,29	-5,71
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-8.000,00	-15.608,19	-7.608,19	95,10
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	861.330,00	820.213,90	-41.116,10	-4,77
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	853.330,00	804.605,71	-48.724,29	-5,71
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	853.330,00	804.605,71	-48.724,29	-5,71

Produktbereich
Berichtszeitraum

05 - Soziale Leistungen
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.311.670,00	-9.833.544,38	-3.521.874,38	55,80
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.437.780,00	-3.388.333,91	49.446,09	-1,44
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-123.194.980,00	-123.608.941,15	-413.961,15	0,34
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-14.486.580,00	-12.302.581,31	2.183.998,69	-15,08
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.890,00	-4.897,20	-7,20	0,15
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-443.300,62	-443.300,62	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-147.435.900,00	-149.581.598,57	-2.145.698,57	1,46
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	17.044.270,00	15.964.592,28	-1.079.677,72	-6,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	144.540,00	114.619,96	-29.920,04	-20,70
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	28.424.950,00 0,00	27.744.365,70 0,00	-680.584,30 0,00	-2,39 0,00
14	66	Abschreibungen	159.390,00	817.049,21	657.659,21	412,61
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	567.950,00	515.842,74	-52.107,26	-9,17
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	164.011.700,00	163.676.634,80	-335.065,20	-0,20
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	264,33	264,33	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	210.352.800,00	208.833.369,02	-1.519.430,98	-0,72
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	62.916.900,00	59.251.770,45	-3.665.129,55	-5,83
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	2,80	2,80	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	2,80	2,80	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-147.435.900,00	-149.581.598,57	-2.145.698,57	1,46
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	210.352.800,00	208.833.371,82	-1.519.428,18	-0,72
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	62.916.900,00	59.251.773,25	-3.665.126,75	-5,83
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-7.112,63	-7.112,63	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	-7.112,63	-7.112,63	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	62.916.900,00	59.244.660,62	-3.672.239,38	-5,84

zu Pos 02: Mehrerträge bei Unterbringungskosten beim Produkt Migration.

zu Pos 07: Wenigererträge bei den Landeszuweisungen beim Produkt Migration.

zu Pos 09: Es handelt sich hier um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

zu Pos 13: Minderausgaben bei Mietzahlungen, verbunden mit Minderausgaben bei Strom, Wasser etc. im Bereich Migration führen zu einer Unterschreitung des Planansatzes.

Produktbereich
Berichtszeitraum

06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.500,00	-1.605,80	1.894,20	-54,12
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-767.100,00	-771.872,86	-4.772,86	0,62
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-15.454.600,00	-15.915.519,75	-460.919,75	2,98
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-264.000,00	-125.629,50	138.370,50	-52,41
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.270,00	-3.269,90	0,10	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.492.470,00	-16.817.897,81	-325.427,81	1,97
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.043.570,00	9.576.747,45	-466.822,55	-4,65
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.470,00	25.837,79	-9.632,21	-27,16
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	619.380,00 0,00	312.982,26 0,00	-306.397,74 0,00	-49,47 0,00
14	66	Abschreibungen	110.750,00	135.853,66	25.103,66	22,67
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	199.100,00	156.024,88	-43.075,12	-21,63
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	54.103.000,00	54.102.709,67	-290,33	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.111.270,00	64.310.155,71	-801.114,29	-1,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	48.618.800,00	47.492.257,90	-1.126.542,10	-2,32
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-16.492.470,00	-16.817.897,81	-325.427,81	1,97
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	65.111.270,00	64.310.155,71	-801.114,29	-1,23
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	48.618.800,00	47.492.257,90	-1.126.542,10	-2,32
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	48.618.800,00	47.492.257,90	-1.126.542,10	-2,32

zu Pos 06: Mehrerträge aus Rückforderungen von Pflegeverhältnissen und Schulsozialarbeit.

Produktbereich
Berichtszeitraum

07 - Gesundheitsdienste
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-32.424,97	-32.424,97	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-185.500,00	-168.702,26	16.797,74	-9,06
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.480.000,00	-1.481.326,89	-1.326,89	0,09
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-117.400,00	-116.406,44	993,56	-0,85
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-74.270,00	-76.597,23	-2.327,23	3,13
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.857.170,00	-1.875.457,79	-18.287,79	0,98
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.540.900,00	3.644.468,94	-896.431,06	-19,74
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	275.680,00 0,00	370.385,59 0,00	94.705,59 0,00	34,35 0,00
14	66	Abschreibungen	113.620,00	70.366,42	-43.253,58	-38,07
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	409.500,00	26.512,38	-382.987,62	-93,53
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.215.640,00 0,00	4.214.552,00 0,00	-1.088,00 0,00	-0,03 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.555.340,00	8.326.285,33	-1.229.054,67	-12,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.698.170,00	6.450.827,54	-1.247.342,46	-16,20
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.857.170,00	-1.875.457,79	-18.287,79	0,98
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	9.555.340,00	8.326.285,33	-1.229.054,67	-12,86
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	7.698.170,00	6.450.827,54	-1.247.342,46	-16,20
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	7.698.170,00	6.450.827,54	-1.247.342,46	-16,20

zu Pos 03 u. 15: Aufgrund einer veränderten Rechtslage erhält der RTK keine Verdienstausfallentschädigung nach § 56 IfSG in 2025 und zahlt korrespondierend auch keine aus.
In der Pos 03 ist zudem eine erhöhte Erstattung aus dem Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst v. rd. 200T€ verbucht.

Produktbereich
Berichtszeitraum

08 - Sportförderung
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-600,00	-558,00	42,00	-7,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-82.494,51	-82.494,51	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-600,00	-83.052,51	-82.452,51	13.742,09
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	88.800,00	113.181,34	24.381,34	27,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	5.956,37	5.956,37	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	195.000,00	114.464,88	-80.535,12	-41,30
14	66	Abschreibungen	81.440,00	95.080,42	13.640,42	16,75
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	255.000,00	182.975,67	-72.024,33	-28,24
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	620.240,00	511.658,68	-108.581,32	-17,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	619.640,00	428.606,17	-191.033,83	-30,83
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-600,00	-83.052,51	-82.452,51	13742,09
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	620.240,00	511.658,68	-108.581,32	-17,51
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	619.640,00	428.606,17	-191.033,83	-30,83
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	619.640,00	428.606,17	-191.033,83	-30,83

zu Pos 09: Es handelt sich hier um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

Produktbereich
Berichtszeitraum

09 - Räumliche Planung und Entwicklung
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-101.000,00	-132.280,44	-31.280,44	30,97
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	-184.988,34	-184.988,34	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-101.000,00	-317.268,78	-216.268,78	214,13
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	620.560,00	505.518,11	-115.041,89	-18,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.850,00	0,00	-14.850,00	-100,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	314.150,00 0,00	211.086,82 0,00	-103.063,18 0,00	-32,81 0,00
14	66	Abschreibungen	32.770,00	64.848,08	32.078,08	97,89
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	361.850,00	491.361,61	129.511,61	35,79
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.344.180,00	1.272.814,62	-71.365,38	-5,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.243.180,00	955.545,84	-287.634,16	-23,14
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-101.000,00	-317.268,78	-216.268,78	214,13
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.344.180,00	1.272.814,62	-71.365,38	-5,31
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	1.243.180,00	955.545,84	-287.634,16	-23,14
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.243.180,00	955.545,84	-287.634,16	-23,14

zu Pos 07 und 15: Mittelabruf und Weiterleitung des Geldes in Höhe von rd.185T € für das Projekt Smart Traffic City.

Produktbereich
Berichtszeitraum

10 - Bauen und Wohnen
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.492.000,00	-1.127.773,61	364.226,39	-24,41
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-65.000,00	-424,83	64.575,17	-99,35
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.720,00	-1.716,00	4,00	-0,23
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.558.720,00	-1.129.914,44	428.805,56	-27,51
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.432.800,00	3.104.160,85	-328.639,15	-9,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	56.710,00	59.161,29	2.451,29	4,32
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	105.800,00 0,00	37.586,27 0,00	-68.213,73 0,00	-64,47 0,00
14	66	Abschreibungen	24.290,00	27.044,29	2.754,29	11,34
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.619.600,00	3.227.952,70	-391.647,30	-10,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.060.880,00	2.098.038,26	37.158,26	1,80
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.558.720,00	-1.129.914,44	428.805,56	-27,51
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	3.619.600,00	3.227.952,70	-391.647,30	-10,82
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	2.060.880,00	2.098.038,26	37.158,26	1,80
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.060.880,00	2.098.038,26	37.158,26	1,80

zu Pos 02: Rückläufige Gebühreneinnahmen im Bereich der Bauverwaltung.

Produktbereich
Berichtszeitraum

11 - Ver- und Entsorgung
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-90.000,00	-92.041,35	-2.041,35	2,27
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-90.000,00	-92.041,35	-2.041,35	2,27
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.000,00	22.570,81	2.570,81	12,85
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	44.000,00 0,00	53.259,61 0,00	9.259,61 0,00	21,04 0,00
14	66	Abschreibungen	1.070,00	1.070,40	0,40	0,04
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.070,00	76.900,82	11.830,82	18,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-24.930,00	-15.140,53	9.789,47	-39,27
21	56, 57	Finanzerträge	-1.020,00	0,00	1.020,00	-100,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.020,00	0,00	1.020,00	-100,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-91.020,00	-92.041,35	-1.021,35	1,12
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	65.070,00	76.900,82	11.830,82	18,18
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-25.950,00	-15.140,53	10.809,47	-41,65
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-25.950,00	-15.140,53	10.809,47	41,65

Produktbereich
Berichtszeitraum

12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-32.000,00	-55.224,57	-23.224,57	72,58
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-382.170,00	-396.434,63	-14.264,63	3,73
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-687.280,00	-709.514,58	-22.234,58	3,24
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-30,00	-31.406,29	-31.376,29	104587,63
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.101.480,00	-1.192.580,07	-91.100,07	8,27
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	171.350,00	168.463,24	-2.886,76	-1,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.500,00	21.491,24	-8.008,76	-27,15
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	2.088.480,00 0,00	2.113.288,53 0,00	24.808,53 0,00	1,19 0,00
14	66	Abschreibungen	1.197.880,00	1.281.295,20	83.415,20	6,96
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.810.000,00	15.831.852,10	21.852,10	0,14
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.297.210,00	19.416.390,31	119.180,31	0,62
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.195.730,00	18.223.810,24	28.080,24	0,15
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.101.480,00	-1.192.580,07	-91.100,07	8,27
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	19.297.210,00	19.416.390,31	119.180,31	0,62
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	18.195.730,00	18.223.810,24	28.080,24	0,15
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-1.749,75	-1.749,75	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	-1.749,75	-1.749,75	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	18.195.730,00	18.222.060,49	26.330,49	0,14

zu Pos 14: Die Überschreitung der Abschreibungen ist gemäß 2.1.1 der Bewirtschaftungsregeln legitimiert. Die Kostenartengruppe 66 ist über den Gesamthaushalt hinweg gegenseitig deckungsfähig.

zu Pos 15: Die Überschreitung des Planansatzes ist durch Genehmigung einer überplanmäßigen Aufwendung durch den KA am 09.02.2026 bewilligt worden.

Produktbereich
Berichtszeitraum

13 - Natur- und Landschaftspflege
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-42.000,00	-136.165,72	-94.165,72	224,20
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-22.500,00	385,65	22.885,65	-101,71
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000,00	-2.033,70	2.966,30	-59,33
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-69.500,00	-137.813,77	-68.313,77	98,29
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	947.950,00	825.417,04	-122.532,96	-12,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.520,00	20.444,85	-5.075,15	-19,89
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	69.100,00	29.368,85	-39.731,15	-57,50
14	66	Abschreibungen	3.030,00	3.032,37	2,37	0,08
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	280.000,00	278.967,96	-1.032,04	-0,37
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.325.600,00	1.157.231,07	-168.368,93	-12,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.256.100,00	1.019.417,30	-236.682,70	-18,84
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-69.500,00	-137.813,77	-68.313,77	98,29
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.325.600,00	1.157.231,07	-168.368,93	-12,70
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	1.256.100,00	1.019.417,30	-236.682,70	-18,84
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.256.100,00	1.019.417,30	-236.682,70	-18,84

Produktbereich
Berichtszeitraum

14 - Umweltschutz
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.100,00	-4.282,29	-1.182,29	38,14
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000,00	0,00	3.000,00	-100,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-520,00	-520,50	-0,50	0,10
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.620,00	-4.802,79	1.817,21	-27,45
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	312.500,00	197.827,60	-114.672,40	-36,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	13.700,00	5.698,26	-8.001,74	-58,41
14	66	Abschreibungen	10.010,00	10.021,59	11,59	0,12
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	336.210,00	213.547,45	-122.662,55	-36,48
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	329.590,00	208.744,66	-120.845,34	-36,67
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-6.620,00	-4.802,79	1.817,21	-27,45
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	336.210,00	213.547,45	-122.662,55	-36,48
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	329.590,00	208.744,66	-120.845,34	-36,67
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-167,34	-167,34	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	-167,34	-167,34	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	329.590,00	208.577,32	-121.012,68	-36,72

Produktbereich
Berichtszeitraum

15 - Wirtschaft und Tourismus
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-3.941,69	-3.941,69	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	-3.941,69	-3.941,69	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	116.001,55	116.001,55	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	238.820,00	187.805,43	-51.014,57	-21,36
14	66	Abschreibungen	100,00	103,00	3,00	3,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	144.500,00	140.367,39	-4.132,61	-2,86
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	383.420,00	444.277,37	60.857,37	15,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	383.420,00	440.335,68	56.915,68	14,84
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	0,00	-3.941,69	-3.941,69	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	383.420,00	444.277,37	60.857,37	15,87
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	383.420,00	440.335,68	56.915,68	14,84
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	383.420,00	440.335,68	56.915,68	14,84

Produktbereich
Berichtszeitraum

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft
01.01. - 31.12.2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100,00	-61,36	38,64	-38,64
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-116.722.320,00	-116.699.096,06	23.223,94	-0,02
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-61.813.900,00	-61.707.912,39	105.987,61	-0,17
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.787.760,00	-2.691.152,25	96.607,75	-3,47
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-18.060,94	-18.060,94	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-181.324.080,00	-181.116.283,00	207.797,00	-0,11
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
14	66	Abschreibungen	85.910,00	89.061,43	3.151,43	3,67
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.270,00	8.262,98	-7,02	-0,08
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	46.880.400,00 0,00	46.727.808,00 0,00	-152.592,00 0,00	-0,33 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	46.974.580,00	46.825.132,41	-149.447,59	-0,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-134.349.500,00	-134.291.150,59	58.349,41	-0,04
21	56, 57	Finanzerträge	-438.880,00	-436.097,41	2.782,59	-0,63
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.043.750,00	5.126.852,19	-916.897,81	-15,17
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	5.604.870,00	4.690.754,78	-914.115,22	-16,31
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-181.762.960,00	-181.552.380,41	210.579,59	-0,12
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	53.018.330,00	51.951.984,60	-1.066.345,40	-2,01
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-128.744.630,00	-129.600.395,81	-855.765,81	0,66
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-128.744.630,00	-129.600.395,81	-855.765,81	0,66

zu Pos 16: Einsparungen bei der LWV-Umlage gemäß endgültigem Bescheid des LWV.

zu Pos 22: Wenigeraufwand bei den Zinsen für Liquiditäts- und Investitionskredite.