



Stadt Bergisch Gladbach
Der Bürgermeister

Stadt Bergisch Gladbach • 51439 Bergisch Gladbach

An die Mitglieder und stellvertretenden
Mitglieder des Ausschusses für Finanzen,
Beteiligungen und Liegenschaften und des Rates
der Stadt Bergisch Gladbach

Nachrichtlich den Ratsfraktionen

**Fachbereich 2
Finanzen**

-Kämmerei-
Hauptstraße 192
51465 Bergisch Gladbach
Auskunft erteilt:
Frau A. Rohde, Zimmer 211
Telefon: 0 22 02 / 14 2612
Telefax: 0 22 02 / 14 702612
E-Mail: a.rohde@stadt-gl.de

03. Dezember 2021

**Vorberatungsergebnisse und ergänzende Unterlagen für die Sitzung des Ausschusses
für Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften am 09.12.2021 zur Kenntnis**

Sehr geehrte Damen und Herren,

anbei erhalten Sie zusätzliche Unterlagen für die Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften am 09.12.2021:

- zu Ö 4 - Refinanzierung der Mindereinnahmen durch die Elternbeitragssatzung
-Korrektur des Vorberatungsergebnisses-
- zu Ö 18 - Haushalt 2022
-Vorberatungsergebnisse der Fachausschüsse zu den einzelnen Teilhaushalten-
- zu Ö 18 - Haushalt 2022
-aktualisierte konsumtive Änderungslisten und Gesamtergebnisplan-
- zu N 3 - Bestellung des Geschäftsführers der Schulbau Bergisch Gladbach GmbH
-nachzureichende Vorlage-

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag

Anna-Lena Rohde

www.bergischgladbach.de
info@stadt-gl.de

Allgemeine Öffnungszeiten:
Montag bis Freitag 9:00 – 12:00 Uhr
Donnerstag 14:00 – 18:00 Uhr
Abweichende Öffnungszeiten
sind oben vermerkt.

Bankverbindungen:
Kreissparkasse Köln
IBAN: DE93 3705 0299 0312 0000 15
SWIFT/BIC: COKSDE33

VR Bank eG Bergisch Gladbach
IBAN: DE50 3706 2600 3702 4250 17
SWIFT/BIC: GENODED1PAF

Ö 4

Vorabauszug aus der Niederschrift zur Sitzung des Jugendhilfeausschusses vom 25.11.2021 – öffentlicher Teil

TOP Ö 10

Refinanzierung der Mindereinnahmen durch die Elternbeitragssatzung Ds-Nr. 0652/2021

Der Jugendhilfeausschuss fasst folgenden **geänderten**

Beschluss: (mehrheitlich bei 7 Dafür-Stimmen, 5 Gegenstimmen, 2 Enthaltungen)

1. Das Prüfergebnis der Verwaltung wird zur Kenntnis genommen.
2. Die Verwaltung wird beauftragt, nach erfolgter Einstufung der Eltern nach dem mit Wirkung ab 01.08.2022 geltenden neuen Einkommensbegriff zur Entwicklung des Elternbeitragsaufkommens, nach frühestens einem Jahr, für den Zeitraum 01.08.2022 - 31.07.2023 zu berichten.
3. **Die Verwaltung wird beauftragt zu prüfen, ob eine Erweiterung der Einkommensstufen nach folgendem Schema möglich ist: 150.000 €, 160.000 €, 180.000 €, 200.000 €. Sofern möglich, soll die Verwaltung eine Satzungsänderung vorbereiten, bei der die Erweiterung der Einkommensstufen mit Wirkung ab 01.08.2022 erfolgt, und diese zur Beschlussfassung in der nächsten Sitzung des Jugendhilfeausschusses vorlegen.**

Bergisch Gladbach, den 26.11.2021

Für die Richtigkeit:

gez. Tomechna
Schriftführerin

Zusammengefasste Vorberatungsergebnisse der Fachausschüsse zu den einzelnen Teilhaushalten

Der **Ausschuss für strategische Stadtentwicklung und Mobilität** befasst sich in seiner Sitzung am 23.11.2021 mit folgenden Produktgruppen:

09.022	Stadtentwicklungsplanung, Strategische Verkehrsentwicklungsplanung
12.760	Bau-, Unterhaltungs- und Planungsaufgaben an Verkehrsflächen und -anlagen

09.022:

Der Ausschuss für strategische Stadtentwicklung und Mobilität fasst mehrheitlich gegen die Stimmen von Herrn Henkel, Herrn Renneberg, Herrn Heldt und Herrn Wagner bei Enthaltung von Herrn Krell und Herrn Maus folgenden Beschluss:

Der ASM empfiehlt dem Rat, den Teilhaushalt 2022 der Abteilung 6-60 Stadtentwicklung und Mobilität in der vorgestellten Entwurfsfassung zu beschließen.

12.760:

Der Ausschuss für strategische Stadtentwicklung und Mobilität fasst mehrheitlich gegen die Stimme von Herrn Henkel und bei Enthaltung von Herrn Krell folgenden Beschluss:

Der ASM empfiehlt dem Rat, den Teilhaushalt 2022 der Abteilung 7-66 Verkehrsflächen in der vorgestellten Entwurfsfassung zu beschließen.

Der **Jugendhilfeausschuss** befasst sich in seiner Sitzung am 25.11.2021 mit folgenden Produktgruppen:

06.550	Kinder-/Jugendarbeit und Familienförderung
06.560	Kinder in Tagesbetreuung
06.570	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Der Jugendhilfeausschuss fasst einstimmig bei einer Enthaltung folgenden Beschluss:

Der Jugendhilfeausschuss empfiehlt dem Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften und dem Rat die vorgelegte Haushaltsplanung für die Produktgruppen des Produktbereichs 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe und die Änderungslisten für das Haushaltsjahr 2022 zu beschließen.

Der **Ausschuss für Schule und Gebäudewirtschaft** befasst sich in seiner Sitzung am 29.11.2021 mit folgenden Produktgruppen:

03.400	Schulträgeraufgaben
--------	---------------------

Der Ausschuss für Schule und Gebäudewirtschaft fasst einstimmig – bei Enthaltung von Herrn Gürster, Frau Kivilip, Herrn Kraus, Frau Opiela, Herrn Reiländer, Herrn Willnecker, Frau Außendorf, Herrn Dettmar, Herrn Eschbach, Frau Scheerer, Herrn van Loon und Frau Wasmuth - folgenden Beschluss:

Der Ausschuss für Schule und Gebäudewirtschaft empfiehlt dem Rat, den Teilhaushalt 2022 des FB 4, die Investitionen und die Änderungslisten in der Fassung der Vorlage zu beschließen.

Der **Ausschuss für Infrastruktur und Umwelt, Sicherheit und Ordnung** befasst sich in seiner Sitzung am 30.11.2021 mit folgenden Produktgruppen:

01.300	Recht
02.310	Ausländerangelegenheiten
02.320	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
02.330	Bürgerbüros
02.340	Personenstandswesen
02.370	Brandschutz
02.375	Rettungsdienst
13.870	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
13.875	Friedhofs- und Bestattungswesen
14.736	Umweltschutz
15.390	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Märkte)

Hinweis: Bei der SPD fehlte ein Mitglied, daher gab es nur 16 statt 17 Stimmen.

Der Ausschuss für Infrastruktur und Umwelt, Sicherheit und Ordnung lehnt den Beschlussvorschlag der Teilhaushalte von 7-36 und Fachbereich 3 mehrheitlich gegen die Stimmen der SPD und Grüne und bei einer Enthaltung der FDP ab.

Der Ausschuss für Infrastruktur und Umwelt, Sicherheit und Ordnung fasst mehrheitlich gegen die Stimmen der CDU und AfD-Fraktion und bei einer Enthaltung der FDP folgenden Beschluss:

Der Teilhaushalt 2022 des Fachbereiches 10 - Feuerwehr und Rettungsdienst wird unter Berücksichtigung der nachstehend erläuterten Änderung entsprechend dem Haushaltsplanentwurf 2022 für die Produktgruppen „Brandschutz“ und „Rettungsdienst“ beschlossen.

Der Ausschuss für Infrastruktur und Umwelt, Sicherheit und Ordnung fasst mehrheitlich gegen die Stimmen der CDU und der BÜRGERPARTEI GL und bei einer Enthaltung der FDP folgenden Beschluss:

Die Entwurfsfassung für den Teilhaushalt 2022 des Fachbereiches 8-67, Stadtgrün, wird in der vorgestellten Fassung beschlossen.

Der **Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport** befasst sich in seiner Sitzung am 01.12.2021 mit folgenden Produktgruppen:

04.410	Kulturförderung
04.420	Stadtbücherei
04.430	VHS

04.440	Haus der Musik
04.450	Kunst- und Kulturbesitz
04.470	Stadtarchiv
08.490	Sportförderung
08.495	Sportstätten

Der Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport beschließt einstimmig die beiden Produktbereiche separat zu beraten.

Produktbereich 04/Kultur und Wissenschaft:

Es werden keine Änderungsanträge gestellt.

Der Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport fasst einstimmig bei Enthaltung der FDP-Fraktion folgenden Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport empfiehlt dem Rat, den Teilhaushalt 2022 für den Produktbereich 04/Kultur und Wissenschaft des FB 4, die Investitionen und die Änderungslisten in der Fassung der Vorlage zu beschließen.

Produktbereich 08/Sportförderung

Es werden keine Änderungsanträge gestellt.

Auch hier fasst der Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport einstimmig bei Enthaltung der FDP-Fraktion folgenden Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport empfiehlt dem Rat, den Teilhaushalt 2022 für den Produktbereich 08/Sportförderung des FB 4, die Investitionen und die Änderungslisten in der Fassung der Vorlage zu beschließen.

Der **Planungsausschuss** befasst sich in seiner Sitzung am 02.12.2021 mit folgendem Produkt bzw. folgenden Produktgruppen:

09.015.1	Zanders-Gelände/Südliche Innenstadt
09.610	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
10.650	Denkmalschutz und -pflege

Aufgrund der Nachfrage zu dem Projekt Zanders (Halle 1b und Halle 720: Hierzu wurden Erläuterungen gewünscht), welche nicht direkt konkretisiert werden konnten, wurde der **Antrag auf Vertagung in den Finanzausschuss** gestellt.

→ Dieser wurde einstimmig angenommen.

Der **Hauptausschuss** befasst sich in seiner Sitzung am 07.12.2021 mit folgenden Produktgruppen:

01.001	Politische Gremien und Verwaltungsführung
01.013	Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit
01.090	Personalvertretung
01.105	Informationstechnologie und Logistik
01.110	Organisations- und Personalmanagement

Das Ergebnis der Beratung wird in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften am 09.12.2021 bekannt gegeben.

Haushalt: 100 Stadt Bergisch Gladbach
 Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.200 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Teilergebnisplan	2022			2023			2024			2025			Hinweise
	Ansatz Entwurf	Veränderung	Ansatz neu	Planung Entwurf	Veränderung	Planung neu	Planung Entwurf	Veränderung	Planung neu	Planung Entwurf	Veränderung	Planung neu	
4021000: Einkommensteueranteil	69.428.767	2.683.434	72.112.201	73.525.064	2.553.307	76.078.371	78.157.143	2.257.696	80.414.839	82.533.943	2.062.467	84.596.410	200.004
E4022000: Umsatzsteueranteil	8.144.016	111.167	8.255.183	8.347.616	146.966	8.494.582	8.506.221	158.253	8.664.474	8.650.826	169.608	8.820.434	200.004
01. + Steuern und ähnliche Abgaben	84.603.178	2.794.601	87.397.779	89.135.078	2.700.273	91.835.351	94.085.534	2.415.949	96.501.483	98.799.917	2.232.075	101.031.992	
4111000: Schlüsselzuweisungen vom Land	45.070.457	38.804	45.109.261	43.808.484	37.717	43.846.201	45.779.866	39.414	45.819.280	47.931.519	41.266	47.972.785	200.001
02. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.788.018	38.804	46.826.822	46.191.869	37.717	46.229.586	48.328.319	39.414	48.367.733	50.772.103	41.266	50.813.369	
10. = Ordentliche Erträge	140.671.889	2.833.405	143.505.294	144.405.396	2.737.990	147.143.386	151.502.900	2.455.363	153.958.263	158.671.771	2.273.341	160.945.112	
5701000: Abschreibung Bilanzierungshilfe NKF-CIG (Planung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.082.126	-282.750	799.376	200.005
14. - Bilanzielle Abschreibungen	438.240	0	438.240	478.740	0	478.740	406.750	0	406.750	1.492.636	-282.750	1.209.886	
5315008: Zuschüsse an Stadtverkehrsgesellschaft	229.000	44.000	273.000	235.000	-25.000	210.000	237.350	-25.000	212.350	239.724	-25.000	214.724	200.002
5341000: Gewerbesteuerumlage	3.347.826	292.776	3.640.602	3.804.348	126.700	3.931.048	4.184.783	116.434	4.301.217	4.375.000	191.772	4.566.772	200.006
5372000: Kreisumlage	68.491.396	13.681	68.505.077	70.263.328	13.522	70.276.850	73.465.398	14.241	73.479.639	76.559.073	14.841	76.573.914	200.001
15. - Transferaufwendungen	76.291.829	350.457	76.642.286	78.526.737	115.222	78.641.959	82.153.833	105.675	82.259.508	85.482.761	181.613	85.664.374	
17. = Ordentliche Aufwendungen	81.628.959	350.457	81.979.416	84.475.377	115.222	84.590.599	88.204.224	105.675	88.309.899	92.830.720	-101.137	92.729.583	
18. = Ordentliches Ergebnis	59.042.930	2.482.948	61.525.878	59.930.019	2.622.768	62.552.787	63.298.676	2.349.688	65.648.364	65.841.051	2.374.478	68.215.529	
4651110: Ertr. Gewinnabf. Bäder (Schütt aus/ hol zur.)	0	0	0	0	0	0	28.700.000	-4.650.000	24.050.000	6.020.000	4.650.000	10.670.000	200.007
19. + Finanzerträge	7.383.860	0	7.383.860	7.316.677	0	7.316.677	35.815.448	-4.650.000	31.165.448	12.712.676	4.650.000	17.362.676	
20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.303.721	0	5.303.721	6.254.156	0	6.254.156	6.837.856	0	6.837.856	7.081.997	0	7.081.997	
21. = Finanzergebnis	2.080.139	0	2.080.139	1.062.521	0	1.062.521	28.977.592	-4.650.000	24.327.592	5.630.679	4.650.000	10.280.679	
22. = Ergebnis aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	61.123.069	2.482.948	63.606.017	60.992.540	2.622.768	63.615.308	92.276.268	-2.300.312	89.975.956	71.471.730	7.024.478	78.496.208	
4911200: Außerord.Ertrag durch Belastung Covid 19	12.023.094	-6.397.806	5.625.288	10.862.965	-4.221.558	6.641.407	10.956.275	-3.518.121	7.438.154	0	0	0	200.003
23. + Außerordentliche Erträge	12.023.094	-6.397.806	5.625.288	10.862.965	-4.221.558	6.641.407	10.956.275	-3.518.121	7.438.154	0	0	0	
25. = Außerordentliches Ergebnis	12.023.094	-6.397.806	5.625.288	10.862.965	-4.221.558	6.641.407	10.956.275	-3.518.121	7.438.154	0	0	0	
26. = Jahresergebnis	73.146.163	-3.914.858	69.231.305	71.855.505	-1.598.790	70.256.715	103.232.543	-5.818.433	97.414.110	71.471.730	7.024.478	78.496.208	
29. = Jahresergebnis nach Leistungsverrechnung	73.892.373	-3.914.858	69.977.515	72.609.176	-1.598.790	71.010.386	103.993.751	-5.818.433	98.175.318	72.240.549	7.024.478	79.265.027	
30. - Globaler Minderaufwand	811.907	0	811.907	839.967	0	839.967	877.975	0	877.975	913.381	0	913.381	
31. = Jahresergebnis nach Abzug globalem Minderaufwand	74.704.280	-3.914.858	70.789.422	73.449.143	-1.598.790	71.850.353	104.871.726	-5.818.433	99.053.293	73.153.930	7.024.478	80.178.408	

Gegenüber der mit der Einladung versandten Änderungsliste haben sich im Nachgang weitere Änderungen ergeben, die nachfolgend erläutert werden.

Hinweis 200.004

Die November-Steuerschätzung hat zu deutlich besseren Prognosen geführt als die Mai-Steuerschätzung, die der bisherigen Planung zugrundegelegt hatte. Daher werden die Ansätze des Einkommensteueranteils und des Umsatzsteueranteils auf Grundlage der Ergebnisse der November-Steuerschätzung angehoben.

In den Jahren 2022 - 2024 hat dies nur marginale Auswirkungen auf den Haushalt, da im Gegenzug der außerordentliche Ertrag aus der Corona-Isolierung in nahezu derselben Höhe reduziert wird. Erst in 2025 schlägt sich die Verbesserung unmittelbar im Haushalt nieder.

Hinweis 200.005

Die deutliche Reduzierung des außerordentlichen Ertrages aus der Corona-Isolierung (sh. Hinweis 200.003) führt zu geringeren Abschreibungen der Corona-Bilanzierungshilfe ab 2025.

Hinweis 200.006

Infolge der Erhöhung des Gewerbesteueransatzes (sh. Änderungsliste zu PG 16.290 Steuern) steigt auch die Gewerbesteuerumlage.

Hinweis 200.007

Aufgrund der nachträglichen Änderungslisten und der zu erwartenden weiteren Änderungen aus den Folgekosten der Priorisierungsmaßnahmen ist die Entnahme aus dem Schütt-aus-hol-zurück-Volumen in 2024 und 2025 umverteilt worden.

Hinweis 200.003

Die Anhebung der Ansätze bei den Steuern führt zu einer spürbaren Reduzierung des außerordentlichen Corona-Isolierungsertrages. In den ausgewiesenen Änderungsbeträgen sind die (geringen) Änderungen, die bereits in der ursprünglichen Änderungsliste enthalten waren, mit berücksichtigt.

Haushalt: 100 Stadt Bergisch Gladbach
 Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 16.290 Steuern



Teilergebnisplan	2022			2023			2024			2025			Hinweise
	Ansatz Entwurf	Veränderung	Ansatz neu	Planung Entwurf	Veränderung	Planung neu	Planung Entwurf	Veränderung	Planung neu	Planung Entwurf	Veränderung	Planung neu	
4013000: Gewerbesteuer	44.000.000	3.847.909	47.847.909	50.000.000	1.665.206	51.665.206	55.000.000	1.530.278	56.530.278	57.500.000	2.520.439	60.020.439	290.001
01. + Steuern und ähnliche Abgaben	78.752.000	3.847.909	82.599.909	86.982.000	1.665.206	88.647.206	92.414.982	1.530.278	93.945.260	95.325.190	2.520.439	97.845.629	
10. = Ordentliche Erträge	79.314.900	3.847.909	83.162.809	87.539.900	1.665.206	89.205.106	92.973.257	1.530.278	94.503.535	95.883.844	2.520.439	98.404.283	
17. = Ordentliche Aufwendungen	1.288.109	0	1.288.109	1.256.297	0	1.256.297	1.286.427	0	1.286.427	1.317.607	0	1.317.607	
18. = Ordentliches Ergebnis	78.026.791	3.847.909	81.874.700	86.283.603	1.665.206	87.948.809	91.686.830	1.530.278	93.217.108	94.566.236	2.520.439	97.086.675	
22. = Ergebnis aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	77.776.791	3.847.909	81.624.700	86.033.603	1.665.206	87.698.809	91.436.830	1.530.278	92.967.108	94.316.236	2.520.439	96.836.675	
26. = Jahresergebnis	77.776.791	3.847.909	81.624.700	86.033.603	1.665.206	87.698.809	91.436.830	1.530.278	92.967.108	94.316.236	2.520.439	96.836.675	
29. = Jahresergebnis nach Leistungsverrechnung	77.776.791	3.847.909	81.624.700	86.033.603	1.665.206	87.698.809	91.436.830	1.530.278	92.967.108	94.316.236	2.520.439	96.836.675	
30. - Globaler Minderaufwand	8.882	0	8.882	8.563	0	8.563	8.824	0	8.824	9.096	0	9.096	
31. = Jahresergebnis nach Abzug globalem Minderaufwand	77.785.673	3.847.909	81.633.582	86.042.166	1.665.206	87.707.372	91.445.654	1.530.278	92.975.932	94.325.332	2.520.439	96.845.771	

Hinweis 290.001

Die November-Steuerschätzung hat zu deutlich besseren Prognosen geführt als die Mai-Steuerschätzung, die der bisherigen Planung zugrundegelegt hatte. Daher werden die Ansätze der Gewerbesteuer auf Grundlage der Ergebnisse der November-Steuerschätzung angehoben.

In den Jahren 2022 - 2024 hat dies nur marginale Auswirkungen auf den Haushalt, da im Gegenzug der außerordentliche Ertrag aus der Corona-Isolierung in nahezu derselben Höhe reduziert wird (sh. Änderungsliste zu Produktgruppe 01.200). Erst in 2025 schlägt sich die Verbesserung unmittelbar im Haushalt nieder.

Ö 18

Die Änderungen aus allen Änderungslisten wirken sich auf den Gesamtergebnisplan wie folgt aus:

Ertrags- und Aufwandsarten	2022 Ansatz neu	2023 Planung neu	2024 Planung neu	2025 Planung neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	169.997.688	180.482.557	190.446.743	198.877.621
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.351.354	88.712.560	91.833.030	94.585.474
03 + Sonstige Transfererträge	1.303.003	1.185.003	1.192.503	1.200.323
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.324.558	27.548.069	27.662.011	27.814.924
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.900.930	7.705.143	7.727.289	7.749.656
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.848.891	8.693.537	8.871.814	9.057.178
07 + Sonstige ordentliche Erträge	13.736.686	13.278.780	13.343.950	13.422.213
08 + Aktivierte Eigenleistungen	580.000	580.000	580.000	580.000
09 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	320.043.110	328.185.649	341.657.340	353.287.388
11 - Personalaufwendungen	88.898.949	94.905.568	98.220.564	101.671.521
12 - Versorgungsaufwendungen	11.883.789	13.148.761	13.856.040	14.602.172
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.844.905	53.886.849	54.513.052	55.152.222
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.705.826	18.831.482	20.024.035	21.263.523
15 - Transferaufwendungen	177.520.221	184.054.396	190.771.097	195.723.492
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.285.223	22.763.983	23.019.275	23.306.758
17 = Ordentliche Aufwendungen	374.138.913	387.591.039	400.404.063	411.719.689
18 = Ordentliches Ergebnis	-54.095.803	-59.405.390	-58.746.723	-58.432.301
19 + Finanzerträge	7.383.860	7.316.677	31.165.448	17.362.676
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.554.521	6.504.956	7.088.656	7.332.797
21 = Finanzergebnis	1.829.339	811.721	24.076.792	10.029.879
22 = Ergebnis aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.266.464	-58.593.669	-34.669.931	-48.402.422
23 + Außerordentliche Erträge	5.625.288	6.641.407	7.438.154	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	5.625.288	6.641.407	7.438.154	0
26 = Jahresergebnis	-46.641.176	-51.952.262	-27.231.777	-48.402.422
27 - globaler Minderaufwand	3.541.113	3.678.217	3.793.966	3.893.336
28 = Jahresergebnis nach Abzug globalem Minderaufwand	-43.100.063	-48.274.045	-23.437.811	-44.509.086

Durch die Investitionen aus den Priorisierungsmaßnahmen (siehe eigener Tagesordnungspunkt) ergeben sich Nettobelastungen für den Haushalt in folgender Höhe:

	2022	2023	2023	2024
Nettobelastung aus den Priorisierungsmaßnahmen	-215.100	-847.618	-779.068	-1.146.628

Hieraus ergeben sich folgende neue Jahresergebnisse:

	2022	2023	2023	2024
28 = Jahresergebnis nach Abzug globalem Minderaufwand	-43.315.163	-49.121.663	-24.216.879	-45.655.714